

**VOLVO**

**Volvo Financial Services**

**VFS Financial Services Slovakia  
s.r.o.**

**Výročná správa 2014**

## Obsah

|    |                                                                                                     |   |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 1. | Základné informácie o spoločnosti                                                                   | 3 |
| 2. | Prehľad obchodných a finančných výsledkov dosiahnutých v roku 2014                                  | 3 |
| 3. | Prehľad očakávaného vývoja v roku 2015                                                              | 4 |
| 4. | Návrh na rozdelenie zisku                                                                           | 5 |
| 5. | Udalosti ktoré nastali po skončení finančného obdobia, za ktoré sa vypracúva táto<br>výročná správa | 5 |
| 6. | Ukazovatele charakterizujúce činnosť spoločnosti v rokoch 2012, 2013 a 2014                         | 5 |
| 7. | Prehľad najdôležitejších dát                                                                        | 7 |

Správa nezávislého audítora

Súvaha

Výkaz ziskov a strát

Poznámky

ok

## 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 2014

V roku 2014 celková miera trhovej priebojnosti spoločnosti na trhu sa zvýšila na 42,27 % (2013: 33,18 %). Zatiaľ čo v prípade divízie Volvo truck sa miera trhovej priebojnosti zvýšila na 44,46 % (2013: 29,72%) a v prípade spoločnosti Renault truck sa znížila na 37,55 % (2013: 48,72%). Miera trhovej priebojnosti spoločnosti Volvo stavebné stroje sa zvýšila na 35 % (2013: 31,25%).

Spoločnosť dosiahla v roku 2014 zisk vo výške 1 396 401 tis. EUR, v roku 2013 dosiahla zisk vo výške 380 195 EUR.

Celková hodnota majetku spoločnosti sa zvýšila o 391 949 EUR. Hlavným dôvodom tohto zvýšenia bol rozvoj portfólia leasingu, kde operatívne portfólio sa zvýšilo z 19 733 997 EUR na 23 800 511 EUR.

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

K 31. decembru 2014 spoločnosť mala 8 zamestnancov (k 31. decembru 2013: 10 zamestnancov).

Spoločnosť nemá pobočku zahraničnej osoby v zahraničí. V roku 2014 spoločnosť neinvestovala do výskumu a vývoja.

Činnosti spoločností nemajú negatívny vplyv na životné prostredie.

### 3. PREHLED OČAKÁVANÉHO VÝVOJA V ROKU 2015

Výsledky Spoločnosti za prvých šesť mesiacov roka 2015 boli neuspokojivé: miera trhovej prebojnosti dosiahla úroveň 33 %.

Vo všeobecnosti môžeme očakávať, že miera trhovej prebojnosti Spoločnosti na trh v roku 2015 dosiahne úroveň približne 30%. V roku 2015 Spoločnosť ďalej ponúka poisťné 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, 1. apríla 2016.



Martin Piško  
Štatutárny zástupca



Aneta Olaszewska  
Štatutárny zástupca

#### 4. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu na rozdelenie zisku za rok 2014 vo výške 1 396 401 EUR je:

- prevod na neuhradené straty minulých rokov vo výške 1 396 401 EUR

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

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

#### 6. UKAZOVATELE CHARAKTERIZUJÚCE ČINNOSTI SPOLOČNOSTI ZA ROKY 2012, 2013 A 2014

Vývoj majetku:

Tabuľka č. 1:

|                                 | 31.12.2014        | 31.12.2013        | Zmena         | 31.12.2013        | 31.12.2012        | Zmena        |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|--------------|
|                                 | EUR               | EUR               | %             | EUR               | EUR               | %            |
| <b>Majetok</b>                  |                   |                   |               |                   |                   |              |
| <i>Neobčasný majetok</i>        |                   |                   |               |                   |                   |              |
| Dlhodobý nehmotný majetok       | 0                 | 0                 | ---           | 0                 | 0                 | ---          |
| Dlhodobý hmotný majetok         | 23 800 591        | 19 734 857        | 20,6%         | 19 734 857        | 19 369 461        | 1,9%         |
| Dlhodobý finančný majetok       | 3 514 878         | 2 285 409         | 53,8%         | 2 285 409         | 2 150 765         | 6,3%         |
| <b>Neobčasný majetok celkom</b> | <b>37 315 469</b> | <b>22 020 266</b> | <b>24,0%</b>  | <b>22 020 266</b> | <b>21 520 226</b> | <b>2,3%</b>  |
| <i>Občasný majetok</i>          |                   |                   |               |                   |                   |              |
| Zásoby                          | 50 602            | 1 570             | 3123,1%       | 1 570             | 155 847           | -99,0%       |
| Dlhodobé pohľadávky             | 21 074 496        | 26 168 385        | -19,5%        | 26 168 385        | 24 558 783        | 6,6%         |
| Krátkodobé pohľadávky           | 17 096 938        | 19 862 922        | -13,9%        | 19 862 922        | 22 461 988        | -11,6%       |
| Finančné účty                   | 3 697 737         | 743 994           | 397,0%        | 743 994           | 545 230           | 36,5%        |
| <b>Občasný majetok celkom</b>   | <b>41 219 771</b> | <b>46 776 871</b> | <b>-10,0%</b> | <b>46 776 871</b> | <b>47 121 843</b> | <b>-2,0%</b> |
| Časové rozlíšenie               | 2 363             | 48 518            | -95,1%        | 48 518            | 348 473           | -86,1%       |
| <b>Majetok celkom</b>           | <b>69 237 604</b> | <b>68 845 655</b> | <b>0,6%</b>   | <b>68 845 655</b> | <b>69 990 547</b> | <b>-1,1%</b> |

Ok

# Vlastné imanie a záväzky

Tabuľka č. 2:

## Vlastné imanie a záväzky

|                                        | 31.12.2014        | 31.12.2013        | Zmena        | 31.12.2013        | 31.12.2012        | Zmena        |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|
|                                        | EUR               | EUR               | %            | EUR               | EUR               | %            |
| <b>Vlastné imanie a záväzky</b>        |                   |                   |              |                   |                   |              |
| <i>Vlastné imanie</i>                  |                   |                   |              |                   |                   |              |
| Základné imanie                        | 3 993 903         | 3 993 903         | 0,0%         | 3 993 903         | 3 993 903         | 0,0%         |
| Fondy zo zisku                         | 399 390           | 399 390           | ---          | 399 390           | 0                 | ---          |
| Výsl.hospodárenia min.rokov            | -2 880 992        | -3 261 187        | 11,7%        | -3 261 187        | -3 959 672        | 17,6%        |
| Výsl.hosp. za účtovné obdobie          | 1 396 401         | 380 195           | 267,3%       | 380 195           | 1 097 874         | -65,4%       |
| <b>Vlastné imanie celkom</b>           | <b>2 908 701</b>  | <b>1 512 300</b>  | <b>92,4%</b> | <b>1 512 300</b>  | <b>1 132 105</b>  | <b>33,6%</b> |
| <i>Záväzky</i>                         |                   |                   |              |                   |                   |              |
| Rezervy                                | 19 387            | 138 453           | -85,9%       | 138 453           | 103 180           | 34,3%        |
| Dlhodobé záväzky                       | 50 300 564        | 54 756 516        | -8,3%        | 54 756 516        | 60 792 019        | -9,9%        |
| Krátkodobé záväzky                     | 15 986 428        | 10 442 247        | 53,1%        | 10 442 247        | 7 471 468         | 39,8%        |
| Bankové úvery                          | 30 220            | 1 963 218         | -98,5%       | 1 963 218         | 21 958            | 8840,8%      |
| <b>Záväzky celkom</b>                  | <b>66 336 037</b> | <b>67 300 544</b> | <b>-1,4%</b> | <b>67 300 544</b> | <b>68 388 625</b> | <b>-1,6%</b> |
| Časové rozlíšenie                      | -7 170            | 32 811            | -121,9%      | 32 811            | 69 822            | -53,0%       |
| <b>Vlastné imanie a záväzky celkom</b> | <b>69 237 604</b> | <b>68 845 655</b> | <b>0,6%</b>  | <b>68 845 655</b> | <b>69 590 552</b> | <b>-1,1%</b> |

## Vývoj výnosov

Tabuľka č. 3:

|                                                                     | 31.12.2014       | 31.12.2013        | Zmena         | 31.12.2013        | 31.12.2012        | Zmena          |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
|                                                                     | EUR              | EUR               | %             | EUR               | EUR               | %              |
| Tržby z predaja tovaru                                              | 15 949 078       | 24 087 773        | -33,8%        | 24 087 773        | 18 521 440        | 30,1%          |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru                   | -15 798 101      | -24 054 632       | -34,3%        | -24 054 632       | -18 677 273       | 28,8%          |
| <b>Obchodná marža</b>                                               | <b>150 977</b>   | <b>33 141</b>     | <b>355,6%</b> | <b>33 141</b>     | <b>-155 833</b>   | <b>-121,3%</b> |
| Tržby z služieb                                                     | 5 140 853        | 4 188 934         | 45,6%         | 4 188 934         | 3 407 664         | 22,9%          |
| Spotreba služieb                                                    | -956 069         | -987 976          | -3,2%         | -987 976          | -1 243 937        | -20,6%         |
| <b>Pridaná hodnota</b>                                              | <b>5 335 761</b> | <b>3 234 099</b>  | <b>65,0%</b>  | <b>3 234 099</b>  | <b>2 007 894</b>  | <b>61,1%</b>   |
| Osobné náklady                                                      | -568 349         | -444 716          | 27,8%         | -444 716          | -525 695          | -15,4%         |
| Odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku | -5 858 412       | -4 452 177        | 31,6%         | -4 452 177        | -3 428 577        | 29,9%          |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                              | 2 455 509        | 2 244 987         | 9,4%          | 2 244 987         | 2 076 196         | 8,1%           |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                              | -1 745 467       | -1 423 067        | 22,6%         | -1 423 067        | -1 387 948        | 37,5%          |
| <b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>                | <b>-380 867</b>  | <b>-1 320 843</b> | <b>-71,2%</b> | <b>-1 320 843</b> | <b>-1 154 227</b> | <b>14,4%</b>   |

Ok

|                                                     |                  |                  |               |                  |                  |               |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| Finančné výnosy                                     | 3 337 375        | 3 537 642        | -5,7%         | 3 537 642        | 3 745 700        | -5,6%         |
| Finančné náklady                                    | -1 328 730       | -1 579 695       | -15,9%        | -1 579 695       | -1 884 427       | -16,2%        |
| <b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>   | <b>2 008 645</b> | <b>1 957 947</b> | <b>2,6%</b>   | <b>1 957 947</b> | <b>1 861 273</b> | <b>5,2%</b>   |
| Daň z príjmov z bežnej činnosti                     | - 231 377        | -256 909         | -9,9%         | -256 909         | 390 828          | -165,7%       |
| <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</b>      | <b>1 396 401</b> | <b>380 195</b>   | <b>267,3%</b> | <b>380 195</b>   | <b>1 097 874</b> | <b>-65,4%</b> |
| Mimoriadne výnosy                                   | 0                | 0                | ---           | 0                | 0                | ---           |
| Mimoriadne náklady                                  | 0                | 0                | ---           | 0                | 0                | ---           |
| Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti                | 0                | 0                | ---           | 0                | 0                | ---           |
| <b>Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>---</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>---</b>    |
| <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>     | <b>1 396 401</b> | <b>380 195</b>   | <b>267,3%</b> | <b>380 195</b>   | <b>1 097 874</b> | <b>-65,4%</b> |

## 7. PREHĽAD NAJDŮLEŽITEJŠÍCH ÚDAJOV

### 7.1 Vývoj majetku za obdobie rokov 2013-2014

#### Majetok

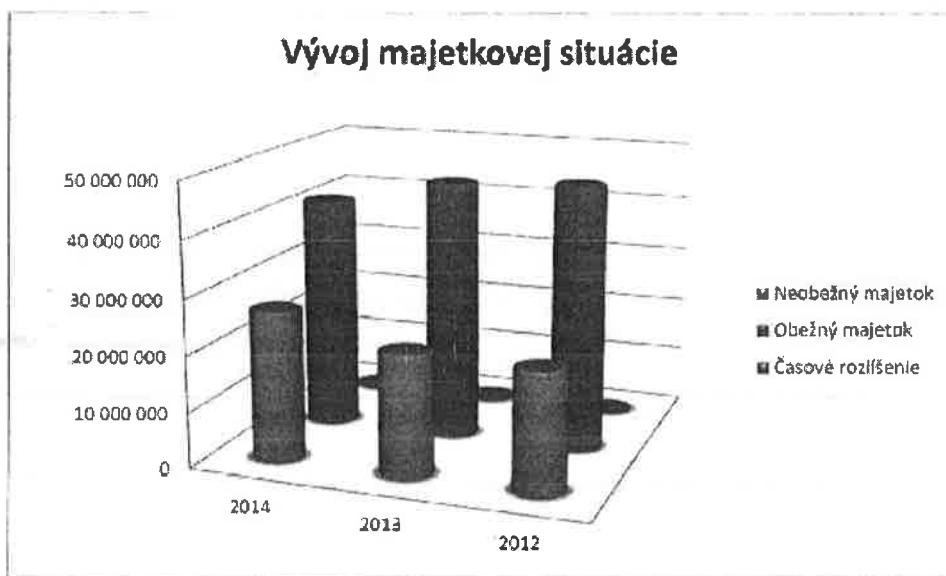
K 31.12.2014 majetok Spoločnosti sa zvýšil oproti roku 2013 o 391 949 EUR (t. j. o 1 %). Najdôležitejšie pre zvýšenie majetku bol komponent neobežného hmotného majetku, konkrétne položiek samostatného hnuťelného majetku a súborov hnuťelného majetku, ktorý sa zvýšil o 4 065 733 EUR v porovnaní s predchádzajúcim obdobím z dôvodu zvýšenia portfólia prevádzkového lízingu. Neobežný hmotný majetok vrátane predmetov prevádzkového lízingu sa zvýšil oproti roku 2013 o 24%. Zvýšenie neobežného majetku ovplyvnilo aj zvýšenie finančného majetku o 1 229 469 EUR z dôvodu poskytnutia pôžičiek klientom. Obežný majetok sa znížil o 4 857 098 EUR oproti predchádzajúcemu obdobiu z dôvodu zníženia stavu pohľadávok.

Hodnota dlhodobých pohľadávok z lízingových zmlúv sa znížila o 4 959 907 EUR v porovnaní s rokom 2013 a hodnota krátkodobých pohľadávok sa znížila o 2 765 984 EUR v dôsledku zmeny splatnosti portfólia lízingových zmlúv.

OK

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 2012 -2014

### Vlastné imanie

Akciový kapitál 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 2014.

Výsledok z roku 2014 predstavoval zisk vo výške 1 396 401 EUR (v roku 2013 zisk vo výške 380 195 EUR). Zisk predchádzajúceho obdobia bol použitý na vysporiadanie strát minulých rokov vo výške 380 195 EUR.

### Záväzky

Záväzky sa znížili oproti roku 2013 o 964 471 EUR, čo predstavuje zníženie o 1,5 %, v dôsledku záväzkov voči iným spoločnostiam v skupine. Tým sa zmenila štruktúra záväzkov podľa obdobia splatnosti. Dlhodobé záväzky sa znížili o 4 455 952 EUR a krátkodobé záväzky sa zvýšili o 5 544 181 EUR. Spoločnosť má na bežnom bankovom účte zostatok kontokorentného úveru vo výške 30 220 EUR, ktorý sa znížil oproti predchádzajúcemu roku o 1 932 998 EUR.

*de*

Následující diagram znázorňuje vývoj a strukturu vlastního imania a závazkov v EUR za posledné tri účtovné obdobia:

Diagram č.2



### 7.3 Vývoj výnosov za obdobie 2013 - 2014

Výnosy z predaja tovaru sa znížili oproti roku 2013 o 8 138 695 EUR, čo predstavuje pokles o 34 %. Súbežne so znížením výnosov z predaja tovaru sa znížili aj náklady na predaný tovar, a to o 34 %.

Výnosy z predaja služieb vyplývajúcich z poskytovania prevádzkového leasingu sa v roku 2014 zvýšili, a to o 1 951 919 EUR (nárast o 47 %).

V súvislosti s nadobudnutím neobežného hmotného majetku došlo k zvýšeniu odpisov v roku 2014. Oproti roku 2013 sa odpisy zvýšili o 1 406 235 EUR, t.j. o 32 %. Súbežne so znížením celkových výnosov o 2 675 762 EUR sa znížili celkové náklady o 3 666 436 EUR.

*ds*

## Vývoj výsledkov od obdobia rokov 2013 - 2014

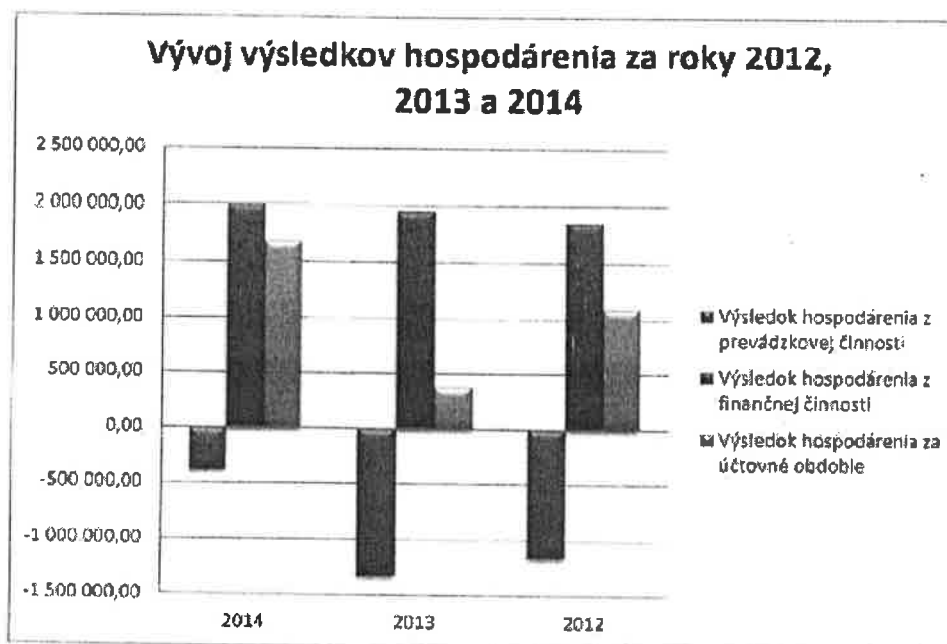
V roku 2014 Spoločnosť vytvorila stratu z prevádzkovej činnosti vo výške 380 867 EUR. V porovnaní s rokom 2013, strata z prevádzkovej činnosti sa znížila o 939 976 EUR čo predstavuje pokles o 71%. Zníženie straty bolo spôsobené najmä zvýšením tržieb z predaja služieb vyplývajúcich z poskytovania prevádzkového leasingu o 1 951 919 EUR čo predstavuje nárast o 47 % v porovnaní s rokom 2013. Zisk z predaja dlhodobého hmotného majetku sa v porovnaní s rokom 2013 zvýšil o 374 523 EUR.

Výsledok hospodárenia z finančných činností sa vyvíjal dobre; oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu sa zvýšil o 50 698 EUR, t.j. o 2,6 %.

Zisk za účtovné obdobie roka 2014 predstavuje 1 396 401 EUR (v roku 2013, spoločnosť vytvorila zisk vo výške 380 195 EUR).

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

Diagram č.3



de



**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 2014, ku ktorej sme dňa 12. apríla 2016 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj nepodmienený názor ako aj zdôraznenie skutočností 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 2014 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 2014, 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**

Nášou 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 posúdenia 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,  
Slovenská republika**

T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, [www.pwc.com/sk](http://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 Okravného 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 2014, 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, 12. apríla 2016



## 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 2014 a výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, a z poznámok, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a ďalšie vysvetľujúce informácie.

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

### Zodpovednosť audítora

Nášou 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 2014 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

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



Ing. Eva Hupková, FCCA  
Licencia SKAU č. 672

V Bratislave, 12. apríla 2016

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 815 32,  
Slovenská republika  
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, [www.pwc.com/sk](http://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 Obchodnej registrácii Okresného súdu Bratislava I, pod vložkou č. 16611/8, oddiel Sro.  
The company is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, ref. No. 16611/8, Section: Sro.

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2014

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu 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 Đ Ē F G H I J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                                                                   |                                                                          |                                                    |                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2022461683<br>IČO<br>36840211<br>SK NACE<br>64.91.0 | Účtovná závierka<br>X riadna<br>mimoriadna<br>priebežná<br>(vznesť sa x) | Účtovná jednotka<br>malá<br>veľká<br>(vznesť sa x) | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 4<br>do 1 2 2 0 1 4<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 1 3<br>do 1 2 2 0 1 3 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Priložené súčasťou účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

VFS Financial Services Slovakia s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Diaľničná cesta

Číslo

9

PSČ

Obec

90301 Senec

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

02 / 59300400

Faxové číslo

02 / 59300410

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

01.04.2016

Schválená dňa:

. 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odľahok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                 | Číslo<br>riadka<br>c | Bežné účtovné obdobie                |                 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |       |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|-------|
|                     |                                                                                   |                      | 1                                    | 2               | 3                                               | 4     |
|                     |                                                                                   |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto           | Netto                                           | Netto |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                     | 01                   | 8 0 8 2 4 0 0 7                      | 6 9 2 3 7 6 0 4 |                                                 |       |
|                     |                                                                                   |                      | 1 1 5 8 6 4 0 3                      |                 | 6 8 8 4 5 6 5 5                                 |       |
| A.                  | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                  | 02                   | 3 7 8 4 4 1 8 7                      | 2 7 3 1 5 4 6 8 |                                                 |       |
|                     |                                                                                   |                      | 1 0 5 2 8 7 1 9                      |                 | 2 2 0 2 0 2 6 6                                 |       |
| A.I.                | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok</b><br>súčet (r. 04 až r. 10)                    | 03                   |                                      |                 |                                                 |       |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                             | 04                   |                                      |                 |                                                 |       |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/                                                    | 05                   |                                      |                 |                                                 |       |
| 3.                  | Oceňiteľné práva<br>(014) - /074, 091A/                                           | 06                   |                                      |                 |                                                 |       |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/                                                   | 07                   |                                      |                 |                                                 |       |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(016, 01X) - /076,<br>07X, 091A/          | 08                   |                                      |                 |                                                 |       |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(011) - /093/                      | 09                   |                                      |                 |                                                 |       |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/      | 10                   |                                      |                 |                                                 |       |
| A II.               | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok</b><br>súčet (r. 12 až<br>r. 20)                   | 11                   | 3 4 3 2 9 3 0 9                      | 2 3 8 0 0 5 9 0 |                                                 |       |
|                     |                                                                                   |                      | 1 0 5 2 8 7 1 9                      |                 | 1 9 7 3 4 8 5 7                                 |       |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - /092A/                                                         | 12                   |                                      |                 |                                                 |       |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/                                                     | 13                   |                                      |                 |                                                 |       |
| 3.                  | Samostatné<br>hnutelné veci a<br>súbory hnutelných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   | 3 4 3 2 9 3 0 9                      | 2 3 8 0 0 5 9 0 |                                                 |       |
|                     |                                                                                   |                      | 1 0 5 2 8 7 1 9                      |                 | 1 9 7 3 4 8 5 7                                 |       |

UZP00v14\_3

Súvaha  
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3

IČO 3 6 8 4 0 2 1 1



| Orav.<br>číslo<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Božné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                                    | 2             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto 2       | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                                      |               |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                                      |               |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 09X, 092A/                                                    | 17                   |                                      |               |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   |                                      |               |                                                 |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   |                                      |               |                                                 |
| 9.                  | Opravná položka<br>k neobdobnutému<br>majetku<br>(+/- 097) vč. 098                                                             | 20                   |                                      |               |                                                 |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                      | 21                   | 3 5 1 4 8 7 8                        | 3 5 1 4 8 7 8 | 2 2 8 5 4 0 9                                   |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                                      |               |                                                 |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>a podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                                      |               |                                                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                                      |               |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(068A) - /096A/                                                                    | 25                   |                                      |               |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(068A) - /096A/                              | 26                   |                                      |               |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   | 1 4 4 1 2 8 5                        | 1 4 4 1 2 8 5 |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                                      |               |                                                 |

UZPODv14\_4

Súvaha  
Úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3

Ičo 3 6 8 4 0 2 1 1



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |                 | Bezprostredné predchádzajúce<br>účtovné obdobie |                 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|-----------------|
|                     |                                                                                                                                                   |                      | 1                                    | 2               | 3                                               |                 |
|                     |                                                                                                                                                   |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto           | Netto                                           |                 |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok so zostatkovou<br>dobou splatnosti<br>nejviac jeden rok<br>(066A, 067A, 068A,<br>069A) - /096A/ | 29                   | 2 0 7 3 5 9 3                        | 2 0 7 3 5 9 3   |                                                 | 2 2 8 5 4 0 9   |
| 9.                  | Účty v bankách<br>s dobou viazanosti<br>dlhšou ako jeden rok<br>(22XA)                                                                            | 30                   |                                      |                 |                                                 |                 |
| 10.                 | Obstarávaný<br>dlhodobý finančný<br>majetok<br>(043) - /096A/                                                                                     | 31                   |                                      |                 |                                                 |                 |
| 11.                 | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>finančný majetok<br>(053) - /095A/                                                                      | 32                   |                                      |                 |                                                 |                 |
| B.                  | Obežný majetok<br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71                                                                                        | 33                   | 4 2 9 7 7 4 5 7<br>1 0 5 7 6 8 4     | 4 1 9 1 9 7 7 3 |                                                 | 4 6 7 7 6 8 7 1 |
| B.I.                | Zásoby<br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)                                                                                                               | 34                   | 5 0 6 0 2                            | 5 0 6 0 2       |                                                 | 1 5 7 0         |
| B.I.1.              | Materiál<br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/                                                                                                       | 35                   | 1 0 2                                | 1 0 2           |                                                 | 1 5 7 0         |
| 2.                  | Nedokončená<br>výroba a polotovary<br>vlastnej výroby<br>(121, 122, 12X) -<br>/192, 193, 19X/                                                     | 36                   |                                      |                 |                                                 |                 |
| 3.                  | Výrobky<br>(123) - /194/                                                                                                                          | 37                   |                                      |                 |                                                 |                 |
| 4.                  | Zvieratá<br>(124) - /195/                                                                                                                         | 38                   |                                      |                 |                                                 |                 |
| 5.                  | Tovar<br>(132, 133, 13X, 139)<br>- /196, 19X/                                                                                                     | 39                   | 5 0 5 0 0                            | 5 0 5 0 0       |                                                 |                 |
| 6.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na zásoby<br>(014A) - /091A/                                                                                           | 40                   |                                      |                 |                                                 |                 |
| B.II.               | Dlhodobé<br>pohľadávky<br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)                                                                                       | 41                   | 2 1 0 7 4 4 9 6                      | 2 1 0 7 4 4 9 6 |                                                 | 2 6 1 6 8 3 8 5 |
| B.II.1.             | Pohľadávky<br>z obchodného<br>sľuku<br>súčet (r. 43 až r. 45)                                                                                     | 42                   |                                      |                 |                                                 |                 |

UZPODv14.5

Súvaha  
Úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3

Ičo 3 6 8 4 0 2 1 1



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |                 |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|-----------------|
|                |                                                                                                                                                           |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3         |
|                |                                                                                                                                                           |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |                 |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   |                       |                   |                                                 |                 |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                       |                   |                                                 |                 |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   |                       |                   |                                                 |                 |
| 2.             | Čistá hodnota záväzkov (316A)                                                                                                                             | 46                   |                       |                   |                                                 |                 |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   |                       |                   |                                                 |                 |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   |                       |                   |                                                 |                 |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   |                       |                   |                                                 |                 |
| 6.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   |                       |                   |                                                 |                 |
| 7.             | Iné pohľadávky (333A, 338A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   | 2 1 0 7 4 4 9 6       | 2 1 0 7 4 4 9 6   |                                                 | 2 6 0 3 4 4 0 3 |
| 8.             | Odlúžená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   |                       |                   |                                                 | 1 3 3 9 8 2     |
| B.III.         | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 1 8 1 5 4 6 2 2       | 1 7 0 9 6 9 3 8   |                                                 | 1 9 8 6 2 9 2 2 |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 2 8 1 6 2 5 3         | 1 7 5 8 5 6 9     |                                                 | 1 4 3 7 2 5 2   |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   |                       |                   |                                                 |                 |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |                   |                                                 |                 |

UZPODVI 6

Súvaha  
Úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3

Ičo 3 6 8 4 0 2 1 1



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRÁNA AKTÍV<br>b                                                                                                                                                      | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |                 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | 1                                    | 2               |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto           | Netto 3                                         |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky<br>z obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA) -<br>/391A/                                                                        | 57                   | 2 8 1 6 2 5 3<br>1 0 5 7 6 8 4       | 1 7 5 8 5 6 9   | 1 4 3 7 2 5 2                                   |
| 2.                  | Čistá hodnota<br>zákazky<br>(316A)                                                                                                                                     | 58                   |                                      |                 |                                                 |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky<br>voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                                                                         | 59                   |                                      |                 |                                                 |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky<br>v rámci podnikovej<br>účasti okrem pohle-<br>dávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                      | 60                   |                                      |                 |                                                 |
| 5.                  | Pohľadávky voči<br>spoločnostiam, členom<br>a združeniu (354A,<br>355A, 358A, 35XA,<br>398A) - /391A/                                                                  | 61                   |                                      |                 |                                                 |
| 6.                  | Sociálne poistenie<br>(336A) - /391A/                                                                                                                                  | 62                   |                                      |                 | 5 1                                             |
| 7.                  | Daňové pohľadávky<br>a dotácie<br>(341, 342, 343, 345,<br>346, 347) - /391A/                                                                                           | 63                   |                                      |                 | 2 5 7 0 9                                       |
| 8.                  | Pohľadávky<br>z derivátových<br>operácií<br>(373A, 376A)                                                                                                               | 64                   |                                      |                 |                                                 |
| 9.                  | Iné pohľadávky<br>(335A, 33XA, 371A,<br>374A, 376A, 378A)<br>- /391A/                                                                                                  | 65                   | 1 5 3 3 8 3 6 9                      | 1 5 3 3 8 3 6 9 | 1 8 3 9 9 9 1 0                                 |
| B.IV.               | Krátkodobý<br>finančný majetok<br>súčet (r. 67 až r. 70)                                                                                                               | 66                   |                                      |                 |                                                 |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný<br>majetok v prepoje-<br>ných účtovných<br>jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/                                          | 67                   |                                      |                 |                                                 |
| 2.                  | Krátkodobý finančný<br>majetok bez krátkodobé-<br>ho finančného majetku<br>v prepojených účtov-<br>ných jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                                      |                 |                                                 |
| 3.                  | Vlastné akcie a<br>vlastné obchodné<br>podielu<br>(252)                                                                                                                | 69                   |                                      |                 |                                                 |
| 4.                  | Obstarávaný<br>krátkodobý finančný<br>majetok<br>(259, 314A) - /291A/                                                                                                  | 70                   |                                      |                 |                                                 |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>názvu<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|-------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                       |                     | 1                                    | 2             |                                                 |
|                |                                                       |                     | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto         |                                                 |
|                |                                                       |                     |                                      |               | Netto 3                                         |
| B.V.           | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                  | 3 6 9 7 7 3 7                        | 3 6 9 7 7 3 7 |                                                 |
|                |                                                       |                     |                                      |               | 7 4 3 9 9 4                                     |
| B.V.1.         | Periody<br>(211, 213, 21X)                            | 72                  |                                      |               |                                                 |
|                |                                                       |                     |                                      |               | 6 8 7                                           |
| 2.             | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                  | 3 6 9 7 7 3 7                        | 3 6 9 7 7 3 7 |                                                 |
|                |                                                       |                     |                                      |               | 7 4 3 3 0 7                                     |
| C.             | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                  | 2 3 6 3                              | 2 3 6 3       |                                                 |
|                |                                                       |                     |                                      |               | 4 8 5 1 8                                       |
| C.1.           | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                  |                                      |               |                                                 |
|                |                                                       |                     |                                      |               |                                                 |
| 2.             | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                  | 2 0 4 6                              | 2 0 4 6       |                                                 |
|                |                                                       |                     |                                      |               | 4 8 2 0 1                                       |
| 3.             | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                  |                                      |               |                                                 |
|                |                                                       |                     |                                      |               |                                                 |
| 4.             | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                  | 3 1 7                                | 3 1 7         |                                                 |
|                |                                                       |                     |                                      |               | 3 1 7                                           |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASIV<br>b                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 00 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 6 9 2 3 7 6 0 4         | 6 8 8 4 5 6 5 5                                   |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 80 + r. 83 + r. 87 + r. 100 | 80                   | 2 9 0 8 7 0 1           | 1 5 1 2 3 0 0                                     |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                           | 81                   | 3 9 9 3 9 0 3           | 3 9 9 3 9 0 3                                     |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                              | 82                   | 3 9 9 3 9 0 3           | 3 9 9 3 9 0 3                                     |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                  | 83                   |                         |                                                   |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(-/353)                                  | 84                   |                         |                                                   |
| A.II.               | Emisné náklady (412)                                                             | 85                   |                         |                                                   |
| A.III.              | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                   | 86                   | - 1                     | - 1                                               |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                             | 87                   | 3 9 9 3 9 0             | 3 9 9 3 9 0                                       |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 3 9 9 3 9 0             | 3 9 9 3 9 0                                       |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |                                                   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredná predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| A.V.                | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92                                                                                                               | 80                   |                            |                                                      |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                        | 91                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                           | 92                   |                            |                                                      |
| A.VI.               | Oceňovacie rozdiely z preceňenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                         | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z preceňenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                   | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>úcastí (+/- 415)                                                                                             | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z preceňenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                     | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                              | 97                   | - 2 8 8 0 9 9 2            | - 3 2 6 1 1 8 7                                      |
| A.VII.1.            | Nurazdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                              | 98                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Nouhradená strata minulých rokov (-/429)                                                                                                           | 99                   | - 2 8 8 0 9 9 2            | - 3 2 6 1 1 8 7                                      |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení (+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 144) | 100                  | 1 3 9 6 4 0 1              | 3 8 0 1 9 5                                          |
| B.                  | Závázky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                            | 101                  | 6 6 3 3 6 0 7 3            | 6 7 3 0 0 5 4 4                                      |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                              | 102                  | 9 9 2 3 7                  | 5 7 6 7                                              |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                    | 103                  |                            |                                                      |
| f.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                             | 104                  |                            |                                                      |
| f.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podie-<br>lovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                  | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                           | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                       | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                 | 108                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                     | 109                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                              | 110                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                  | 111                  |                            |                                                      |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                   | 112                  |                            |                                                      |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-255A)                                                                                                                       | 113                  |                            |                                                      |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                  | 114                  | 4 7 3 8                    | 5 7 6 7                                              |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                   | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                           | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                     | 117                  | 9 4 4 9 9                  |                                                      |

UZP00V14\_9

Súvaha  
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3

IČO 3 6 8 4 0 2 1 1



| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.II.          | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                             | 118                  | 1 1 0                      | 1 1 0                                                |
| B.II.1.        | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.             | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  | 1 1 0                      | 1 1 0                                                |
| B.III.         | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                          | 121                  |                            |                                                      |
| B.IV.          | Krátkodobé záväzky<br>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                      | 122                  | 6 6 1 8 7 1 1 9            | 6 5 1 9 2 9 9 6                                      |
| B.IV.1.        | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                       | 123                  | 2 0 3 9 6 4                | 4 4 2 8 4 7                                          |
| 1.a.           | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  |                            |                                                      |
| 1.b.           | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.           | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  | 2 0 3 9 6 4                | 4 4 2 8 4 7                                          |
| 2.             | Čistá hodnota záväzkov (316A)                                                                                                                                                | 127                  |                            |                                                      |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  |                            |                                                      |
| 4.             | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.             | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 369A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  | 6 5 5 3 3 1 6 9            | 6 4 5 6 1 0 2 2                                      |
| 6.             | Záväzky voči zamestnávateľom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                        | 131                  | 7 4 4 5                    | 1 2 6 6                                              |
| 7.             | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | 1 2 0                      | 6 7 0                                                |
| 8.             | Danové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 3 1 9 3 0 2                | 9 9 1 8 4                                            |
| 9.             | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.            | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  | 1 2 3 1 1 9                | 8 8 0 0 7                                            |
| B.V.           | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                           | 136                  | 1 9 3 8 7                  | 1 3 8 4 5 3                                          |
| B.V.1.         | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | 1 9 3 8 7                  | 1 0 9 9 3 9                                          |
| 2.             | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  |                            | 2 8 5 1 4                                            |
| B.VI.          | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                     | 139                  | 3 0 2 2 0                  | 1 9 6 3 2 1 8                                        |
| B.VII.         | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 249, 24X, 473A, 4765A)                                                                                                                 | 140                  |                            |                                                      |
| C.             | Časové rozlíšenia<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  | - 7 1 7 0                  | 3 2 8 1 1                                            |
| C.1.           | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.             | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  |                            |                                                      |
| 3.             | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.             | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  | - 7 1 7 0                  | 3 2 8 1 1                                            |



| Označenie<br>a | Text<br>b                                                                                                          | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                    |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *              | Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                         | 01                   | 3 3 2 8 7 7 9 9            |                                                      |
| **             | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu, sučet (r. 03 až r. 08)                                                       | 02                   | 3 0 0 4 3 0 3 7            | 3 2 5 1 8 5 3 2                                      |
| I.             | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                  | 03                   | 1 5 9 4 9 0 7 8            | 2 4 0 8 7 7 7 3                                      |
| II.            | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                           | 04                   |                            |                                                      |
| III.           | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                 | 05                   | 6 1 4 0 8 5 3              | 4 1 8 8 9 3 4                                        |
| IV.            | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)                                                    | 06                   |                            |                                                      |
| V.             | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                      | 07                   |                            |                                                      |
| VI.            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08                   | 5 4 9 7 5 9 7              | 1 9 9 6 8 3 8                                        |
| VII.           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                              | 09                   | 2 4 5 5 5 0 9              | 2 2 4 4 9 8 7                                        |
| **             | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 3 0 4 2 3 9 0 4            | 3 3 8 3 9 3 7 5                                      |
| A.             | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)                                                       | 11                   | 1 5 7 9 8 1 0 1            | 2 4 0 5 4 6 3 2                                      |
| B.             | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12                   | 1 9 0 8 7                  | 2 7 2 7 9                                            |
| C.             | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                              | 13                   |                            |                                                      |
| D.             | Služby (účtová skupina 51)                                                                                         | 14                   | 9 3 6 9 8 2                | 9 6 0 6 9 7                                          |
| E.             | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                    | 15                   | 5 6 8 3 4 9                | 4 4 4 7 1 6                                          |
| E.1.           | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                          | 16                   | 4 6 5 3 3 1                | 3 2 1 5 0 0                                          |
| 2.             | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)                                                                 | 17                   |                            |                                                      |
| 3.             | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                      | 18                   | 9 6 6 1 5                  | 1 1 6 4 6 5                                          |
| 4.             | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                        | 19                   | 6 4 0 3                    | 6 7 5 1                                              |
| F.             | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                | 20                   | 8 8 2 2                    | 3 9 2 8 2 7                                          |
| G.             | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   | 5 8 5 8 4 1 2              | 4 4 5 2 1 7 7                                        |
| G.1.           | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)                                           | 22                   | 5 8 5 8 4 1 2              | 4 4 5 2 1 7 7                                        |
| 2.             | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                            |                                                      |
| H.             | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                      | 24                   | 5 1 1 7 5 7 5              | 1 9 9 1 3 4 1                                        |
| I.             | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)                                                                          | 25                   | 3 7 1 1 0 9                | 9 1 7 3 9                                            |
| J.             | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26                   | 1 7 4 5 4 6 7              | 1 4 2 3 9 6 7                                        |
| ***            | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 + r. 10)                                                | 27                   | - 3 8 0 8 6 7              | - 1 3 2 0 8 4 3                                      |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 5 3 3 5 7 6 1              | 3 2 3 4 0 9 9                                        |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 36 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 3 3 3 7 3 7 5              | 3 5 3 7 6 4 2                                        |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            |                                                      |
| IX                  | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   | 9 2 5 6 0                  | 8 5 9 8 0                                            |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   | 9 2 5 6 0                  | 8 5 9 8 0                                            |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   | 3 2 4 4 7 6 2              | 3 4 5 1 6 6 1                                        |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   | 3 2 4 4 7 6 2              | 3 4 5 1 6 6 1                                        |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   |                            | 1                                                    |
| XIII.               | Výnosy z preceňovania cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                   | 43                   |                            |                                                      |
| XIV                 | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   | 5 3                        |                                                      |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 1 3 2 8 7 3 0              | 1 5 7 9 6 9 5                                        |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                            |                                                      |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 1 3 0 9 9 8 3              | 1 5 7 1 6 7 4                                        |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 1 3 0 9 9 8 3              | 1 5 7 1 6 7 4                                        |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   | 1 9                        | 1 6 2 5                                              |
| P.                  | Náklady na preceňovanie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                 | 53                   |                            |                                                      |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 1 8 7 2 8                  | 6 3 9 6                                              |

| UZPOD-14_12    |                                                                                   | Výkaz ziskov a strát<br>Úč POD 2 - 01 |                            | DIČ 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3                              |  | IČO 3 6 8 4 0 2 1 1 |  |  |  |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|--|---------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Označenie<br>a | Text<br>b                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c                  | Skutočnosť                 |                                                      |  |                     |  |                                                                                     |  |
|                |                                                                                   |                                       | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |  |                     |  |                                                                                     |  |
| ***            | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                                    | 2 0 0 8 6 4 5              | 1 9 5 7 9 4 7                                        |  |                     |  |                                                                                     |  |
| ****           | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                                    | 1 6 2 7 7 7 8              | 6 3 7 1 0 4                                          |  |                     |  |                                                                                     |  |
| R.             | Daň z príjmov (r. 56 + r. 58)                                                     | 57                                    | 2 3 1 3 7 7                | 2 5 6 9 0 9                                          |  |                     |  |                                                                                     |  |
| R.1.           | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58                                    | 2 8 9 6                    | 2 3                                                  |  |                     |  |                                                                                     |  |
| 2.             | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59                                    | 2 2 8 4 8 1                | 2 5 6 8 8 6                                          |  |                     |  |                                                                                     |  |
| S.             | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                                    |                            |                                                      |  |                     |  |                                                                                     |  |
| ****           | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                                    | 1 3 9 6 4 0 1              | 3 8 0 1 9 5                                          |  |                     |  |                                                                                     |  |

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť VFS Financial Services Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 30.07.2007 a do obchodného registra bola zapísaná 28.09.2007 (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                                    | 7,75                  | 8,92                                         |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 8                     | 10                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 3                     | 3                                            |

### 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 1.1.2014 do 31.12.2014

☒ ÁNO

☐ NIE

#### 6. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.

☒ ÁNO

☐ NIE

Účtovná závierka k 31.12.2013 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 27.1.2016.

#### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti 31.12.2013 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 23.02.2016.

#### 8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.01.2014 do 31.12.2014.

### B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Volvo Financial Services AB, so sídlom Fästningsvägen 16, 405 08 Gothenburg, Švédsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Volvo. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

### C. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

#### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

#### 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        | legislatívne zmeny týkajúce sa účtovnej závierky                | zmena usporiadania položiek UZ         | nevýznamný                                                                                      |
| Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky | legislatívne zmeny týkajúce sa obsahovej náplne vybraných účtov | zmena obsahovej náplne vybraných účtov | nevýznamný                                                                                      |
| Spôsob odpisovania                             | bez zmeny                                                       |                                        |                                                                                                 |

### 4. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

#### 4.1. 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.

#### 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 | 6                             | 17                        | rovnomerná         |
|           | z toho: dopravné prostriedky                      | 6                             | 17                        | 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 (text) ☐

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía 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.

Obstarávacía 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 obstarávacía 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 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 ťarchu 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, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

#### **4.9. 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.

#### **4.10. Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepenážné 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 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.

#### **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 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 vyrovnať 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 prenajímateľ)

Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej 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 prenajatému 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 t'archu 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 prenajatého majetku sa účtuje na t'archu príslušného účtu nákladov. V deň splatnosti dohodnutých platieb sa v účtovníctve prenajímateľa účtuje na t'archu 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.

#### 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.

#### **4.18. Oprava významných chýb**

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

## D. 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 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 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 |                       |        | 28 330 103                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 28 330 103 |
| Prírastky                          |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             | 15 012 679      |                             | 15 012 679 |
| Úbytky                             |                       |        | 9 013 473                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 9 013 473  |
| Presuny                            |                       |        | 15 012 680                                        |                                       |                                 |             | -15 012 679     |                             | 1          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 34 329 310                                        | 0                                     |                                 | 0           | 0               | 0                           | 34 329 310 |
| Oprávky                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 8 595 246                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 8 595 246  |
| Prírastky                          |                       |        | 10 946 946                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 10 946 946 |
| Úbytky                             |                       |        | 9 013 473                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 9 013 473  |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 10 528 719                                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 10 528 719 |
| 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      | 19 734 857                                        | 0                                     |                                 | 0           | 0               | 0                           | 19 734 857 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 23 800 591                                        | 0                                     |                                 | 0           | 0               | 0                           | 23 800 591 |

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súhory 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                           | i          |
| 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 |

## 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 | 70 594 205                                 |
|           | Súčet:                       | 70 594 205                                 |

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

**3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný 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 poskytnutých pôžičiek od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 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 | 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 |                              |                                                           |                               |                          | 800 077     | 1 485 332                                    |                  |                             | 2 285 409 |
| Prírastky                          |                              |                                                           |                               |                          | 1 273 219   | 2 176 288                                    |                  |                             | 3 449 507 |
| Úbytky                             |                              |                                                           |                               |                          | 630 561     | 1 589 477                                    |                  |                             | 2 220 038 |
| Presuny                            |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                  |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 1 442 735   | 2 072 143                                    | 0                | 0                           | 3 514 878 |
| 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                        | 800 077     | 1 485 332                                    | 0                | 0                           | 2 285 409 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 1 442 735   | 2 072 143                                    | 0                | 0                           | 3 514 878 |

| 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 | 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 |
| Upravné 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 |

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách:

| Dlhodobé pôžičky                                      | Stav k 1.1.2014 | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav k 31.12.2014 |
|-------------------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------|-------------------|
| 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  | 800 077         | 1 271 769        | 630 561          | 0                                                 | 1 441 285         |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                 | 1 485 332       | 2 177 738        | 1 589 477        | 0                                                 | 2 073 593         |
| Dlhodobé pôžičky spolu                                | 2 285 409       | 3 449 507        | 2 220 038        | 0                                                 | 3 514 878         |

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. Informácie o zásobách

### 7.1. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

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

## 8. Údaje o pohľadávkach

### 8.1. 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                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 686 575                               | 371 109        |                                               |                                                        | 1 057 684                          |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |                |                                               |                                                        | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |                |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |                |                                               |                                                        | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                  |                                       |                |                                               |                                                        | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>686 575</b>                        | <b>371 109</b> | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                               | <b>1 057 684</b>                   |

### 8.2. 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                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>         |                     |                      |                   |
| Iné pohľadávky                     | 21 074 496          | 0                    | 21 074 496        |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   | <b>21 074 496</b>   | <b>0</b>             | <b>21 074 496</b> |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>       |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku      | 545 517             | 2 270 736            | 2 816 253         |
| Iné pohľadávky                     | 15 339 006          | 0                    | 15 339 006        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b> | <b>15 884 523</b>   | <b>2 270 736</b>     | <b>18 155 259</b> |

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                                   | 2 270 736             | 1 843 876                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 15 884 523            | 18 705 621                                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>18 155 259</b>     | <b>20 549 497</b>                            |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 20 984 393            | 26 168 385                                   |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 90 103                | 0                                            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>21 074 496</b>     | <b>26 168 385</b>                            |

8.3. 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. Údaje o finančnom majetku

9.1. Peniaze a účty v bankách

Ako finančné účty sú vykázané 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 | 0                     | 687                                          |
| Bežné bankové účty | 3 697 737             | 743 307                                      |
| <b>Spolu</b>       | <b>3 697 737</b>      | <b>743 994</b>                               |

9.2. 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

10. 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: | 2 046                 | 48 201                                       |
| poistné, ostatné                            | 2 046                 | 48 201                                       |
| Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                     | 0                                            |
| Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 317                   | 317                                          |

#### 11. 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         | 15 193 521              | 20 984 393                               | 90 103             | 18 254 929                                   | 25 940 786                               | 93 617             |
| Finančný výnos | 1 359 948               | 1 175 073                                | 1 732              | 1 785 444                                    | 1 591 559                                | 865                |
| <b>Spolu</b>   | <b>16 553 469</b>       | <b>22 159 466</b>                        | <b>91 835</b>      | <b>20 040 373</b>                            | <b>27 532 345</b>                        | <b>94 482</b>      |

#### E. 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 M.

###### 1.2. Rozdelenie zisku

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

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 380 195                                      |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   | 380 195                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>380 195</b>                               |

## 2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                        | Bežné účtovné obdobie              |               |                |          |                                 |
|------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|----------------|----------|---------------------------------|
|                                                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie       | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                    | b                                  | c             | d              | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                     | <b>110</b>                         | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>110</b>                      |
| Rezerva na odchodné                                  | 110                                |               |                |          | 110                             |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                   | <b>138 453</b>                     | <b>19 387</b> | <b>138 453</b> | <b>0</b> | <b>19 387</b>                   |
| <b>Krátkodobé zákonné rezervy:</b>                   | <b>109 939</b>                     | <b>19 387</b> | <b>109 939</b> | <b>0</b> | <b>19 387</b>                   |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov | 26 043                             | 11 387        | 26 043         |          | 11 387                          |
| Zostavenie účtovnej závierky                         | 3 200                              | 2 000         | 3 200          |          | 2 000                           |
| Audit                                                | 56 500                             | 6 000         | 56 500         |          | 6 000                           |
| Ostatné                                              | 24 196                             |               | 24 196         |          | 0                               |
| <b>Krátkodobé ostatné rezervy:</b>                   | <b>28 514</b>                      | <b>0</b>      | <b>28 514</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>                        |
| Zamestnanecké bonusy                                 | 17 379                             |               | 17 379         |          | 0                               |
| Ostatné                                              | 11 135                             |               | 11 135         |          | 0                               |

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: 2015

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| 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                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                     | <b>23</b>                                    | <b>87</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>110</b>                      |
| Rezerva na odchodné                                  | 23                                           | 87             |               |          | 110                             |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                   | <b>103 157</b>                               | <b>117 953</b> | <b>82 657</b> | <b>0</b> | <b>138 453</b>                  |
| <b>Krátkodobé zákonné rezervy:</b>                   | <b>89 560</b>                                | <b>89 439</b>  | <b>69 060</b> | <b>0</b> | <b>109 939</b>                  |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného 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                          |
| <b>Krátkodobé ostatné rezervy:</b>                   | <b>13 597</b>                                | <b>28 514</b>  | <b>13 597</b> | <b>0</b> | <b>28 514</b>                   |
| Zamestnanecké bonusy                                 | 8 000                                        | 17 379         | 8 000         |          | 17 379                          |
| Ostatné                                              | 5 597                                        | 11 135         | 5 597         |          | 11 135                          |

### 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 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>50 300 564</b>     | <b>54 756 516</b>                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 99 237                | 5 767                                        |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 50 201 327            | 54 750 749                                   |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>15 986 428</b>     | <b>10 442 247</b>                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 15 970 391            | 9 999 400                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 16 037                | 442 847                                      |

Záväzky sú najmä voči Volvo Treasury (poznámka N).

#### 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

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>218 041</b>        | <b>-773 744</b>                              |
| odpočítateľné                                                                         | -838 807              | -773 744                                     |
| zdaniteľné                                                                            | 1 056 848             | 0                                            |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>214 300</b>        | <b>164 770</b>                               |
| odpočítateľné                                                                         | -4 576                | -33 058                                      |
| zdaniteľné                                                                            | 218 877               | 197 828                                      |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | <b>-26</b>            | <b>-35</b>                                   |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      | <b>-2 776</b>         |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>22%</b>            | <b>22%</b>                                   |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>0</b>              | <b>133 982</b>                               |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | <b>0</b>              | <b>133 982</b>                               |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       | -256 886                                     |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>94 499</b>         | <b>0</b>                                     |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>228 481</b>        | <b>0</b>                                     |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 228 481               | 0                                            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |

### 3.4. Prehľad o sociálnom fonde

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 5 767                 | 4 704                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 2 082                 | 1 606                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 2 082                 | 1 606                                        |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 3 111                 | 543                                          |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 4 738                 | 5 767                                        |

prehľade:

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

| Názov položky                            | Mena | Úrok p. a.v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------|------|---------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| a                                        | b    | c             | d                | e                                                      | f                                             | g                                                                             |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>            |      |               |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                          |      |               |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>          |      |               |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Kontokorentný bankový účet - prečerpanie | EUR  | TIBOR + 1,5%  | Na požiadanie    | 30 220                                                 | 30 220                                        | 1 963 218                                                                     |

### 5. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé:</b>   |                       |                                              |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé:</b> |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé:</b>    |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé:</b>  | -7 170                | 32 811                                       |
| Leasing                                    | -7 170                | 31 009                                       |
| Ostatné                                    |                       | 1 802                                        |

## F. 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 predaj predmetov riadne ukončených leasingových zmlúv) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, 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            | 15 949 078                                                                                                           | 24 087 773                                   | 6 140 853                                                                                                | 4 188 935                                    |
| Spolu         | 15 949 078                                                                                                           | 24 087 773                                   | 6 140 853                                                                                                | 4 188 935                                    |

### 2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt 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: | 7 953 106             | 4 241 829                                    |
| - Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku                     | 5 497 597             | 1 996 840                                    |
| - Výnosy z poistného                                              | 1 376 817             | 1 475 836                                    |
| - Ostatné výnosy                                                  | 1 078 692             | 769 153                                      |
| Finančné výnosy, z toho:                                          | 3 337 374             | 3 537 641                                    |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | 0                     | 1                                            |
| - Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka  | 0                     | 1                                            |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              | 3 337 374             | 3 537 640                                    |
| - Výnosové úroky                                                  | 3 244 762             | 3 451 660                                    |
| - Výnosy z dlhodobého finančného majetku                          | 92 560                | 85 980                                       |
| - Ostatné výnosy z finančnej činnosti                             | 52                    | 0                                            |
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, 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                 | 6 140 853             | 4 188 935                                    |
| Tržby za tovar                          | 15 949 078            | 24 087 773                                   |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 11 290 480            | 7 693 486                                    |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>33 380 411</b>     | <b>35 970 194</b>                            |

### G. ÚDAJE O NÁKLADOCH

- Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti:

| Názov položky                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 49 030                | 32 970                                       |
| - náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky     | 49 030                | 32 970                                       |
| - iné uisťovacie audítorské služby                        |                       |                                              |
| - súvisiace audítorské služby                             |                       |                                              |
| - daňové poradenstvo                                      |                       |                                              |
| - ostatné neaudítorské služby                             |                       |                                              |

Účtovnú závierku Spoločnosti k 31.12.2014 overila audítorská spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.

Prehľad o nákladoch na prijaté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>887 952</b>        | <b>927 727</b>                               |
| - Opravy a udržiavanie                                                    | 34 125                | 8 964                                        |
| - Cestovné                                                                | 40 342                | 44 302                                       |
| - Náklady na reprezentáciu                                                | 19 554                | 8 401                                        |
| - Nájomné                                                                 | 54 303                | 78 704                                       |
| - Prepravné, kuriér                                                       | 521                   | 1 600                                        |
| - Vymáhanie pohľadávok                                                    | 23 732                | 40 319                                       |
| - Poštovné, telefón                                                       | 6 783                 | 11 736                                       |
| - Odmeny za spoluprácu                                                    | 186 487               | 212 374                                      |
| - Manažérsky poplatok                                                     | 200 006               | 266 637                                      |
| - Právne, ekonomické a iné poradenstvo                                    | 79 999                | 44 942                                       |
| - Ostatné náklady                                                         | 242 100               | 209 748                                      |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>7 234 151</b>      | <b>3 507 047</b>                             |
| - Zostatková cena predaného dlhodobého majetku                            | 5 117 575             | 1 991 341                                    |
| - Pokuty a penále                                                         | 6 512                 | 8 935                                        |
| - Tvorba opravnej položky k pohľadávkam                                   | 371 109               | 91 739                                       |
| - Odpis pohľadávky                                                        | 87 624                | 84 414                                       |
| - Ostatné                                                                 | 1 651 331             | 1 330 618                                    |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>1 328 730</b>      | <b>1 579 695</b>                             |
| - Kurzové straty, z toho:                                                 | 19                    | 1 625                                        |
| - kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka         | 19                    | 1 625                                        |
| - <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>            | <i>1 328 711</i>      | <i>1 578 070</i>                             |
| - Nákladové úroky                                                         | 1 309 983             | 1 571 674                                    |
| - Ostatné finančné náklady                                                | 18 728                | 6 396                                        |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>         | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

## H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Stav k 31.12.2014 | Stav k 31.12.2013 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                 | 6 074             |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                 | 0                 |
| 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 | 0                 | 0                 |
| 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                                                                             | 0                 | 0                 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0                 | 0                 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0                 | 0                 |

Prechod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| 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:   | 1 627 778             | x        | x       | 637 104                                      | x        | x       |
| teoretická daň                                 | x                     | 358 111  | 22%     | x                                            | 146 534  | 23%     |
| Daňovo neuznané náklady                        | 68 833                | 15 143   |         | 3 859 116                                    | 887 597  |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -102 787              | -22 613  |         | -171 832                                     | -39 521  |         |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky |                       | 0        |         |                                              | 0        |         |
| Umorenie daňovej straty                        | -9                    | -2       |         | -3 180 984                                   | -731 626 |         |
| Zmena sadzby dane                              |                       | 0        |         |                                              | -6 074   |         |
| Iné                                            | -542 101              | -119 262 |         |                                              | 0        |         |
| Spolu                                          |                       | 231 377  | 14%     |                                              | 256 909  | 40%     |
| Splatná daň z príjmov                          | x                     | 2 896    | 0%      | x                                            | 23       | 0%      |
| Odložená daň z príjmov                         | x                     | 228 481  | 14%     | x                                            | 256 886  | 40%     |
| Celková daň z príjmov                          | x                     | 231 377  | 14%     | x                                            | 256 909  | 40%     |

## I. 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 mala v priebehu roku 2014 v nájme 5 vozidiel. Z toho 4 od spoločnosti United Lease Group, s.r.o. v obstarávacej cene 160 tis. EUR (2013: 150 tis. EUR) a 1 vozidlo od spoločnosti UniCredit Fleet Management, s.r.o. v obstarávacej cene 39 tis. EUR (2013: 0 EUR). Nájomné zmluvy boli uzatvorené na obdobie 36 mesiacov.

## J. 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.

# **K. 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. (2013: 0 EUR).

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

Po 31.12.2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

# **M. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA**

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

| Položka vlastného imania                                        | Bežné účtovné obdobie              |           |        |          |                                 |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|----------|---------------------------------|
|                                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                               | b                                  | c         | d      | e        | f                               |
| Základné imanie                                                 | 3 993 903                          |           |        |          | 3 993 903                       |
| 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                               |
| Osaňovače rozdiely z precenenia majetku a záväzkov              |                                    |           |        |          | 0                               |
| Osaňovače rozdiely z kapitálových účastí                        |                                    |           |        |          | 0                               |
| Osaňovače rozdiely z precenenia 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                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                | -3 261 188                         |           |        | 380 197  | -2 880 992                      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                 | 380 197                            | 1 396 401 |        | -380 197 | 1 396 401                       |

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

| Položka vlastného imania<br><br>a                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |              |                                      |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                                 | 3 993 903                                    |                |             |              | 3 993 903                            |
| 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 preccnenia majetku a záväzkov             |                                              |                |             |              | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                      |                                              |                |             |              | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z preccnenia 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                                    |
| Neuhradená 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                              |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 1 396 401 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradené straty minulých rokov 1 396 401 EUR

## N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

### 1. Transakcie so spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Spriaznená osoba           | Kód druhu obchodu* | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                                |
|----------------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------------------------|
|                            |                    | Bežné účtovné obdobie**      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| a                          | b                  | c                            | d                                              |
| Renault Truck CZ           | 1                  | 0                            | 3 518 181                                      |
| Volvo Truck Slovak s. r.o. | 1                  | 25 687 588                   | 21 114 079                                     |
| VFS CZ                     | 1                  | 47 454                       | 183 297                                        |
| VFS PL                     | 3                  | 174 899                      | 266 637                                        |
| Volvo IT                   | 3                  | 14 931                       | 7 784                                          |
| Renault Truck FR           | 11                 | 5 883                        | 0                                              |
| Renault Truck CZ           | 11                 | 0                            | 98 580                                         |
| VFS CZ                     | 11                 | 37 089                       | 14 391                                         |
| VFS RO                     | 11                 | 24 989                       | 2 088                                          |
| VFS PL                     | 11                 | 115 211                      | 55 053                                         |
| Volvo Truck Slovak s. r.o. | 2                  | 6 202 663                    | 2 519 347                                      |
| Volvo Truck Slovak s. r.o. | 11                 | 138 938                      | 419 126                                        |
| Volvo stavebné stroje*     | 1                  | 0                            | 416 523                                        |
| VFS NL                     | 1                  | 0                            | 50 590                                         |

\*V roku 2014 už nie je spriaznenou stranou

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 03 – poskytnutie služby
- 11 – iný obchod

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | 2014      | 2013      |
|----------------------------------------------------|-------------------|-----------|-----------|
| a                                                  | b                 | c         | d         |
| Volvo Treasury - interests                         | 8                 | 1 265 656 | 1 559 744 |

Kód druhu obchodu:

- 08 - úver, pôžička

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

|                                                  | Stav k 31.12.2014 | Stav k 31.12.2013 |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 399 600           | 0                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                 | 0                 |
| Príjmy budúcich období                           | 0                 | 0                 |
| Náklady budúcich období                          | 0                 | 0                 |
| Poskytnuté pôžičky                               | 0                 | 0                 |
| <b>Aktíva spolu</b>                              | <b>399 600</b>    | <b>0</b>          |
|                                                  |                   |                   |
| Závazky z obchodného styku                       | 14 369            | 117 426           |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku    | 0                 | 0                 |
| Nevyfakturované dodávky                          | 0                 | 0                 |
| Rezervy                                          | 0                 | 0                 |
| Výnosy budúcich období                           | 0                 | 0                 |
| Výdavky budúcich období                          | 0                 | 0                 |
| Prijaté pôžičky                                  | 65 533 109        | 64 561 023        |
| <b>Pasíva spolu</b>                              | <b>65 547 478</b> | <b>64 678 449</b> |

## 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:                |                                       |                                                         |                   |                                   |
| - ceniny                                        |                                       |                                                         | 0                 |                                   |
| - poukážky                                      |                                       |                                                         | 0                 |                                   |
| - šeky                                          |                                       |                                                         | 0                 |                                   |
| - .....                                         |                                       |                                                         | 0                 |                                   |
| Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách | 3 697 737                             | 3 697 737                                               | 0                 |                                   |
| Kontokorentný účet                              | 30 220                                | 30 220                                                  | 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 nepeňažný vklad do základného imania a do rezervného fondu                                                                             |  |
| Poskytnutý nepeňažný vklad do základného imania a do rezervného fondu                                                                          |  |
| Prijaté nepeňažné dary                                                                                                                         |  |
| Poskytnuté nepeňažné dary                                                                                                                      |  |
| Kapitalizácia pohľadávok                                                                                                                       |  |
| Kapitalizácia záväzkov                                                                                                                         |  |
| Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                        |  |
| Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                      |  |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                   |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                   | 1 627 778             | 637 106                                      |
| 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>                                             | 3 889 452             | 3 041 149                                    |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                        | 5 858 412             | 4 452 177                                    |
| A. 1. 2.          | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                  |                       |                                              |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                          |                       |                                              |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                           | -119 066              | 35 383                                       |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                          | 371 109               | 91 739                                       |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                             | 6 174                 | 262 944                                      |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                      |                       |                                              |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                | -1 934 779            | -1 879 987                                   |
| 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 (+/-)                                                                                      | -380 022              | -5 499                                       |
| 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 (+/-) | 87 624                | 84 414                                       |

| 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> | 8 208 340             | -2 354 020                                   |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 7 267 158             | 541 422                                      |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 990 214               | -3 049 580                                   |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -49 032               | 154 277                                      |
| A. 2. 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
|                   | <b>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.)</b>                                                                                                                                                | 13 725 570            | 1 324 235                                    |
| 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                     | 0                                            |
| 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 (-)                                                                                                                                                                                                             |                       |                                              |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                                                                                                                   | 13 725 570            | 1 324 235                                    |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                                          | -16                   | 1                                            |
| A. 8.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |                                              |
| A. 9.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| A.                | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                                                                                                                             | 13 725 554            | 1 324 235                                    |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -15 041 642           | -6 808 914                                   |
| 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 (+)                                                                                                                                                                                 | 5 497 597             | 1 996 840                                    |
| 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 (-)                                               | -1 229 469            | -134 644                                     |
| 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                     | 0                                            |
| 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>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                           | -10 773 592           | -4 946 718                                   |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                           |                       |                                              |
| 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>                                                                                        | 1 781                 | 5 414 879                                    |
| 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 (+)                                       | -1 932 998            | 1 963 218                                    |
| 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 (+)                                                                                                                                                                                        | 3 244 762             | 3 451 661                                    |
| 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 (-)                                                                                                                          | -1 309 983            | -1 571 674                                   |
| 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.)                                                                                                                          | 1 781                 | 3 843 205                                    |
| D.                | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)                                                                                                     | 2 953 743             | 220 722                                      |
| E.                | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                | 743 994               | 523 272                                      |
| F.                | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 3 697 737             | 743 994                                      |
| 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 (+/-)        | 3 697 737             | 743 994                                      |