

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

SCANIA SLOVAKIA, s.r.o.
Diaľničná cesta 4570/2A
903 01 Senec

Spoločnosť SCANIA SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. novembra 2001 a do Obchodného registra bola zapísaná 6. decembra 2001 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.25566/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti spoločnosť je kúpa, predaj a servis motorových vozidiel (ťahačov, návesov). Prenájom motorových vozidiel (ťahačov, návesov). Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti. Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti. Kúpa a predaj náhradných dielov.

Poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu a služieb, v rozsahu voľnej živnosti. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti. Leasingová činnosť v oblasti nákupu a predaja motorových vozidiel. Školiaca činnosť súvisiaca s predmetom podnikania. Hlavné školenie vodičov k motorovým vozidlám. Overovanie určených meradiel súvisiacich s motorovými vozidlami.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 5. mája 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom SCANIA, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje SCANIA CV AB so sídlom Sodertälje 151 87, Švédsko kráľovstvo. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti, alebo v sídle Švédskeho patentového a registračného úradu, Oddelenie spoločností, 851 01 Sundwall, Švédsko kráľovstvo.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Volkswagen AG, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Volkswagen AG so sídlom Berliner Ring 2, Wolfsburg, Niedersachsen, Germany, 38440. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	217	193
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	213	203
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	3	4

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 5. mája 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Konateľ:	James William Thomas Armstrong	James William Thomas Armstrong
Prokuristi:	Bruno Lanzi De Mattos	Karol Sokol Peter Thomas Berner

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Scania Czech Republic, s.r.o.	5 316 670	99,98	99,98	0
Scania CV Aktiebolag	996	0,02	0,02	0
Spolu	5 317 666	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3 až 5	Lineárna	20 až 33
Oceniteľné práva (licencie)	5	Lineárne	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	25	Lineárna	4
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	5,10,15	Lineárna	6,67 až 20
Dopravné prostriedky	5	Lineárna	20

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.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob – náhradných dielov - sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru. Vozidlá sa oceňujú skutočnou obstarávacou cenou a v takjto cene sa účtuje aj o ich úbytku.

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. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) 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 a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na záruky, zmluvné služby, na bonusy a nevyčerpané dovolenky.

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

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.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. 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. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). 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.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja motorových vozidiel, náhradných dielov a zo servisu motorových vozidiel.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	163 787	2 114 320	0	0	0	0	2 278 107
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	46 750	0	0	0	0	0	46 750
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	117 037	2 114 320	0	0	0	0	2 231 357
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	156 721	2 114 320	0	0	0	0	2 271 041
Prírastky	0	1 995	0	0	0	0	0	1 995
Úbytky	0	46 750	0	0	0	0	0	46 750
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	111 966	2 114 320	0	0	0	0	2 226 286
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	7 066	0	0	0	0	0	7 066
Stav k 31.12.2016	0	5 071	0	0	0	0	0	5 071

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	176 897	2 114 320	0	0	0	0	2 291 217
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	13 110	0	0	0	0	0	13 110
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	163 787	2 114 320	0	0	0	0	2 278 107
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	167 209	2 114 320	0	0	0	0	2 281 529
Prírastky	0	2 622	0	0	0	0	0	2 622
Úbytky	0	13 110	0	0	0	0	0	13 110
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	156 721	2 114 320	0	0	0	0	2 271 041
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	9 688	0	0	0	0	0	9 688
Stav k 31.12.2015	0	7 066	0	0	0	0	0	7 066

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	0	166 982	6 027 582	0	0	80 879	1 836	0	6 277 279
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 236 974	0	4 236 974
Úbytky	0	0	3 528 021	0	0	0	0	0	3 528 021
Presuny	0	23 527	4 212 224	0	0	0	-4 235 751	0	0
Stav k 31.12.2016	0	190 509	6 711 785	0	0	80 879	3 059	0	6 986 232
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	16 266	2 562 882	0	0	39 552	0	0	2 618 700
Prírastky	0	9 091	716 674	0	0	3 408	0	0	729 173
Úbytky	0	0	754 708	0	0	1 194	0	0	755 902
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	25 357	2 524 848	0	0	41 766	0	0	2 591 971
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	150 716	3 464 700	0	0	41 327	1 836	0	3 658 579
Stav k 31.12.2016	0	165 152	4 186 937	0	0	39 113	3 059	0	4 394 261

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	0	106 027	5 902 552	0	0	81 273	1836	0	6 091 688
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 096 966	0	3 096 966
Úbytky	0	0	2 910 981	0	0	394	0	0	2 911 375
Presuny	0	60 955	3 036 011	0	0	0	-3 096 966	0	0
Stav k 31.12.2015	0	166 982	6 027 582	0	0	80 879	1 836	0	6 277 279
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	9 377	2 231 693	0	0	36 538	0	0	2 277 608
Prírastky	0	6 889	735 501	0	0	3 408	0	0	745 798
Úbytky	0	0	404 312	0	0	394	0	0	404 706
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	16 266	2 562 882	0	0	39 552	0	0	2 618 700
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	0	96 650	3 670 859	0	0	44 735	1 836	0	3 814 080
Stav k 31.12.2015	0	150 716	3 464 700	0	0	41 327	1 836	0	3 658 579

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 16 442 000 EUR na obdobie od 1. marca 2016 do 28. februára 2017 cez Scaniu Vabis Forsakringsaktiebolag.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výro- ba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	118 600	33 633	0	0	84 967
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	118 600	33 633	0	0	84 967

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zastaranosti alebo zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	49 974	100 028	31 402	0	118 600
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	49 974	100 028	31 402	0	118 600

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

	Pohľadávky		Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Zúčtovanie OP	Stav k 31.12.2016
	Stav k 1.1.2016	0		z dôvodu zániku opodstatnenosti	z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva		
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:							
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:							
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0	0
Odlôžená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:							
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	55 200	0	0	23 314	0	31 886	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	55 200	0	0	23 314	0	31 886	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:							
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	55 200	0	0	23 314	0	31 886	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odlôžená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	92 037	0	36 837	0	55 200
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	92 037	0	36 837	0	55 200
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	92 037	0	36 837	0	55 200

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	5 173 730	1 706 252	6 879 982
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 196 459	1 396 446	3 592 905
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 977 271	309 806	3 287 077
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 625 317	0	5 625 317
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	5 622 610	0	5 622 610
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	1 405	0	1 405
Daňové pohľadávky a dotácie	1 265	0	1 265
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	37	0	37
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 799 045	1 706 253	12 505 299

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 544 494	461 426	2 005 920
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	439 864	162 470	602 334
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 104 630	298 956	1 403 586
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 175 449	0	8 175 449
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	8 135 832	0	8 135 832
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	1 999	0	1 999
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	37 618	0	37 618
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 719 943	461 426	10 181 369

Na žiadne pohľadávky nie je zriadené záložné právo.

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:	EUR	EONIA	Bez stanovenej splatnosti	5 622 610	8 135 832	5 622 610	8 135 832
Spolu				5 622 610	8 135 832	5 622 610	8 135 832

Poskytnutá pôžička predstavuje voľné peňažné prostriedky uložené na cash-poolingovom účte spravovanom spriaznenou stranou. Pôžička nie je zabezpečená žiadnym majetkom ani iným záložným právom.

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 21.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	516 341	664 672
Poistenie	29 961	28 447
IT Predmety	50 821	36 845
Predplatne	355	2 368
Prenájom	66 086	65 127
Servisné Kontrakty	367 471	523 922
Ostatné	1 647	7 963
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	516 341	664 672

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 24.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 790	6 570
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 335	11 570
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	11 675	5 350
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 450	12 790

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	14 450	0	14 450
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	14 450	0	14 450
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	14 750	0	14 750

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	7 596 934	445 318	8 042 252
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	5 706 973	131 648	5 838 621
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 889 961	313 670	2 203 631
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 880 294	0	1 880 294
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	302 645	0	302 645
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	181 908	0	181 908
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 395 741	0	1 395 741
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	9 447 228	445 318	9 922 546

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	12 790	0	12 790
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	12 790	0	12 790
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	12 790	0	12 790

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Ostatné záväzky z obchodného styku

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:

Čistá hodnota zákazky

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám

Záväzky voči spoločníkom a združeniu

Záväzky voči zamestnancom

Záväzky zo sociálneho poistenia

Daňové záväzky a dotácie

Záväzky z derivátových operácií

Iné záväzky

Krátkodobé záväzky spolu

	0	0	5 680 568	645 592	6 326 160
	0	0	3 543 046	475 108	4 018 154
	0	0	0	0	0
	0	0	2 137 552	170 484	2 308 006
	0	0	1 134 367	0	1 134 367
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	217 353	0	217 353
	0	0	129 312	0	129 312
	0	0	787 702	0	787 702
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	6 814 935	645 592	7 460 527

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	852 684	266 580	300 955	0	818 309
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	852 684	266 580	300 955	0	818 309
Rezervy na záruky	114 729	112 496	76 699	0	150 526
Rezervy na zmluvné služby	737 955	154 084	224 256	0	667 783
Krátkodobé rezervy, z toho:	707 220	919 275	707 220	0	919 275
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	139 212	199 869	139 212	0	199 869
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku	139 212	199 869	139 212	0	199 869
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	568 008	719 406	568 008	0	719 406
Rezerva na bonusy	439 285	596 716	439 285	0	596 716
Ostatné rezervy	128 723	122 690	128 723	0	122 690
Rezervy spolu	1 559 904	1 185 855	1 008 175	0	1 737 584

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	655 313	344 867	147 496	0	852 684
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	655 313	344 867	147 496	0	852 684
Rezervy na záruky	147 496	114 729	147 496	0	114 729
Rezervy na zmluvné služby	507 817	230 138	0	0	737 955
Krátkodobé rezervy, z toho:	538 649	707 220	538 649	0	707 220
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	169 529	139 212	169 529	0	139 212
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku	169 529	139 212	169 529	0	139 212
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	369 120	568 008	369 120	0	568 008
Rezerva na bonusy	199 157	439 285	199 157	0	439 285
Ostatné rezervy	169 963	128 723	169 963	0	128 723
Rezervy spolu	1 193 962	1 052 087	686 145	0	1 559 904

Rezerva na záručné opravy bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2016. Bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované a nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované. (táto časť rezervy bola vypočítaná na základe štatistických údajov a metodiky aplikovaných konzistentne pre všetky podniky v skupine).

Rezerva na SK Optimum Insurane je tvorená na opravy a údržby vozidiel vyplývajúcich zo zmluvných služieb. Predpokladá sa, že rezervy budú čerpané v účtovných obdobiach 2017 a 2018.

Rezervy sú vytvorené na základe zásady opatrnosti a predpokladanom znížení ekonomických úžitkov Spoločnosti v budúcnosti. Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv je počas roka 2016.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 988 502	2 807 214
Servisné kontrakty	2 964 714	2 763 734
Prenájom	23 788	43 480
Spolu	2 988 502	2 807 214

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	127 517 375	116 686 016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	10 424 748	9 016 735
Tržby za tovar	117 092 627	107 669 281
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 774 513	3 627 532
Čistý obrat celkom	131 291 888	120 313 548

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Nové a jazdené vozidlá		Náhradné diely		Služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	73 014 361	71 848 079	6 617 386	6 276 095	9 937 448	6 892 767	89 569 195	85 016 941
Česko	7 482 878	5 019 571	44 039	2 673	58 395	575 991	7 585 312	5 598 235
Maďarsko	25 570 546	20 938 427	8 358	938	8 047	253 498	25 586 951	21 192 863
Švédsko	134 600	176 300	124 337	0	302 818	1 001 800	5 61 755	1 178 100
Štáty EU	3 553 387	3 402 734	127 272	4 464	107 793	292 679	3 788 452	3 699 877
Ostatné	401 331	0	14 132	0	10 247	0	425 710	0
Spolu	110 157 103	101 385 111	6 935 524	6 284 170	10 424 748	9 016 735	127 517 375	116 686 016

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 774 507	3 627 297
Predaj materiálu	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 970 001	2 807 630
Prijaté náhrady z reklamácií	563 447	653 978
Prijaté poistné náhrady	159 564	103 520
Ostatné prevádzkové výnosy	71 062	45 952
Zmluvné pokuty a penále	5 946	3 029
Ostatné	4 487	13 188
Finančné výnosy, z toho:	1 132	235
Kurzové zisky, z toho:	1 128	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4	235
Úroky	4	235

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 241 673	6 194 543
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>18 000</i>	<i>21 598</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 000	21 598
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7 223 673</i>	<i>6 172 945</i>
Nákup licencií	9 346	13 763
Cestovné náklady	176 493	138 091
Operatívny leasing nákladných vozidiel	393 217	333 518
Nájomné za nebytové priestory	996 990	985 000
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	154 901	144 723
Náklady na inzerciu, reklamu	219 067	76 711
Zmluvy RM,SOP	253 474	271 993
Náklady na IT	398 383	384 047
Náklady na telekomunikačné služby	102 248	116 492
Poplatky platené Skupine	0	0
Daňové poradenstvo	9 651	8 469
Personálny leasing	0	0
Administratívne náklady za Assistenciu	139 511	141 474
Školenie a semináre	30 956	10 924
Manažérské služby	672 180	582 660
Iné služby súvisiace s budovami	39 994	42 023
Opravy a údržby	144 217	126 082
Náklady na reprezentáciu	315 573	204 955
Sprostredkovanie obchodu a iné náklady súvisiace s predajom	2 294 013	1 952 264
Ostatné	873 459	639 756
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 781 183	2 710 640
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	117 265	16 133
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 671 063	2 497 893
Odpis pohľadávky	43 555	46 502
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-23 314	-36 837
Ostatné náklady	-31 320	185 386
Ostatné	3 934	1 564
Finančné náklady, z toho:	190 700	158 287
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>14 218</i>	<i>10 979</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14 218	10 979
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>176 482</i>	<i>147 308</i>
Poistenie majetku a vozidiel	159 790	131 588
Bankové poplatky	16 692	15 720

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	6 591 830	5 416 816
Mzdy	4 917 482	4 010 725
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	74 327	69 561
Zdravotné poistenie	1 600 021	1 336 530
Sociálne zabezpečenie	0	0

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-802 604	0	164 234	-638 370
Zásoby	118 600	0	-33 633	84 967
Pohľadávky	33 976	0	-6 857	27 119
Rezervy	1 420 692	0	117 023	1 537 715
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	205 245	0	-52 152	153 093
Celkom	975 909	0	188 615	1 164 524
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	214 700	0	41 495	244 550
Vplyv zmeny sadzby dane	0	0	-11 645	0
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	214 700	0	29 850	244 550
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 947 848			4 418 842		
teoretická daň		1 088 527	22%		972 144	22%
Daňovo neuznané náklady	517 765	113 908		346 581	76 248	
Výnosy nepodliehajúce dani	-4	-1		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		1 202 434			1 048 392	
Splatná daň z príjmov		1 232 285			1 185 005	
Odložená daň z príjmov		-29 851			-136 613	
Celková daň z príjmov		1 202 434			1 048 392	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienены majetok

Spoločnosť nevlastní podmienený majetok.

2. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

3. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, sú tieto:

Spoločnosť má s materskou spoločnosťou uzatvorené zmluvy na dobu neurčitú na výhradný dovoz a servis vozidiel značky Scania. Spoločnosti z titulu tejto zmluvy nevyplývajú žiadne finančné záväzky.

Spoločnosť má s leasingovými spoločnosťami uzatvorenú zmluvu o spätnom odkúpení prenajatých vozidiel. Spoločnosť neočakáva a ani nezaúčtovala stratu, ktorá môže vzniknúť z uvedenej transakcie.

4. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Nájom Majetku

Spoločnosť mala v roku 2016 v prenájom priestory servisov v mestách Zvolen a Poprad. Ročné nájomné za rok 2016 bolo vo Zvolene 93 945 EUR a v Poprade 36 394 EUR. V roku 2015 bolo nájomné vo výške 92 928 EUR vo Zvolene a 36 394 EUR v Poprade.

V októbri 2013 došlo k predaju pozemkov a budov spoločnosti Scania Real Estate Slovakia s.r.o.. Ide o priestory v Ličartovciach, Nových Zámkoch, Žiline a Senci. Celkový nájom za rok 2016 v Ličartovciach predstavoval výšku 117 432 EUR, v Senci 453 371 EUR, v Nových Zámkoch 84 658 EUR a v Žiline predstavoval sumu 120 531 EUR. V roku 2015 bola výška nájomného rovnaká.

Prenajatý Majetok

Spoločnosť prenajíma časť administratívnych priestorov (Senec, Žilina a Ličartovce) tretej osobe na podnikateľské účely. Ročné výnosy z nájomného sú 38 053 EUR vrátane nájmu za parkovacie plochy. V roku 2015 bola výška nájomného 34 663 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

Spoločnosť prenajíma tretím stranám formou operatívneho leasingu nákladné autá. Výnosy za rok 2016 boli vo výške 803 541 EUR, v roku 2015 to bolo 918 474 EUR.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Nákup zásob	Materská účtovná jednotka	88 260 263	80 594 269
	Ostatné spriaznené osoby	14 654 938	12 660 329
Predaj zásob	Materská účtovná jednotka	6 467 064	4 701 743
	Ostatné spriaznené osoby	41 629 358	44 303 668
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	788 041	2 016 336
	Ostatné spriaznené osoby	2 443 342	2 705 533
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	357 469	1 499 717
	Ostatné spriaznené osoby	164 173	334 394
Licencie	Materská účtovná jednotka	918	6 462
Úroky	Materská účtovná jednotka		235
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	4 625 229	2 954 326
	Ostatné spriaznené strany	1 213 392	1 063 828
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	1 739 271	345 094
	Ostatné spriaznené strany	1 853 634	257 240
Cashpool	Ostatné spriaznené strany	8 135 832	5 622 610

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	5 317 666	0	0	0	5 317 666
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	787 681	0	0	0	787 681
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	574 193	0	0	0	574 193
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	160 406	0	129 553		30 853
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 370 450	3 745 414	3 370 450	0	3 745 414
Vlastné imanie spolu	10 210 396	3 745 414	3 500 003	0	10 455 807

SCANIA SLOVAKIA s.r.o. vyplatila dividendy v roku 2016 vo výške 3 500 000 EUR

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	5 317 666	0	0	0	5 317 666
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	787 681	0	0	0	787 681
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	574 193	0	0	0	574 193
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	669 638	0	509 232	0	160 406
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 249 768	3 370 450	2 490 768	0	3 370 450
Vlastné imanie spolu	9 839 946	3 370 450	3 000 000	0	10 210 396

SCANIA SLOVAKIA s.r.o. vyplatila dividendy v roku 2015 vo výške 3 000 000 EUR

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 3 370 450 EUR bol rozdelený v plnej výške do nerozdeleného zisku minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 vo výške 3 745 414 do nerozdeleného zisku minulých rokov.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- b) ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	4 947 848	4 418 842
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	731 168	748 419
Odpis zásob	117 265	17 364
Odpis pohľadávky	43 555	46 502
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-23 314	-36 837
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-33 633	68 626
Zmena stavu rezerv	177 680	365 942
Úrokové náklady (netto)	-4	-235
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-298 938	-309 737
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	5 661 627	5 318 886
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-2 219 154	121 233
Úbytok (prírastok) zásob	-135 662	- 3 955 564
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	2 930 279	2 872 406
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	6 237 090	4 356 961

Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	6 237 090	4 356 961
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	4	235
Zaplatená daň z príjmov	-1 517 597	-1 098 286
Vyplatené dividendy	-3 500 003	-3 000 000
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 219 494	258 910
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 4 135 918	-3 088 190
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	2 970 001	2 807 630
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 165 917	-280 560
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	53 578	-21 650
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	164 778	186 428
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	218 356	164 778