

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

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 Spoločnosti 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.

Ďalším predmetom činnosti spoločnosti je poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu a služieb, v rozsahu voľnej živnosti, sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb v rozsahu voľnej živnosti, leasingová činnosť v oblasti nákupu a predaja motorových vozidiel, školiaca činnosť súvisiaca s predmetom podnikania, hlavne školenie vodičov k motorovým vozidlám. Ďalej poskytuje Spoločnosť 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 11. mája 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom SCANIA, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Scania CV Aktiebolag so sídlom Sodertälje 151 87, Švédske kráľovstvo. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti, alebo v sídle Švédskeho patentového a registračného úradu, Oddelenie spoločnosti, 851 01 Sundwall, Švédske 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 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	255	224
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	229	225
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	2

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 11. mája 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konateľ:	James William Thomas Armstrong	James William Thomas Armstrong
Prokurista:	Bruno Lanzi De Mattos	Bruno Lanzi De Mattos

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017:

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

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, poistné a pod.).

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 obstarávací 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 obstarávací 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 huteľný 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 takejto cene sa účtuje aj o ich úbytku.

Ak sú obstarávací 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 nevykonalosti 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 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 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) 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.

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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.

l) 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.

m) 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.

n) Cudzía 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 bankou 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.

o) Vykazovanie výnosov tovaru

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru 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 VYSVETĽUJÚ 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 1.1.2018	0	117 037	2 114 320	0	0	0	0	2 231 357
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	49 943	0	0	0	0	0	49 943
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	67 094	2 114 320	0	0	0	0	2 181 414
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	113 908	2 114 320	0	0	0	0	2 228 228
Prírastky	0	1 942	0	0	0	0	0	1 942
Úbytky	0	49 943	0	0	0	0	0	49 943
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	65 907	2 114 320	0	0	0	0	2 180 227
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	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 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	3 129	0	0	0	0	0	3 129
Stav k 31.12.2018	0	1 187	0	0	0	0	0	1 187

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 1.1.2017	0	117 037	2 114 320	0	0	0	0	2 231 357
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 31.12.2017	0	117 037	2 114 320	0	0	0	0	2 231 357
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	111 966	2 114 320	0	0	0	0	2 226 286
Prírastky	0	1 942	0	0	0	0	0	1 942
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	113 908	2 114 320	0	0	0	0	2 228 228
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	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 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	5 071	0	0	0	0	0	5 071
Stav k 31.12.2017	0	3 129	0	0	0	0	0	3 129

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

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 1.1.2018	0	217 073	5 006 416	0	0	85 520	11 409	0	5 320 418
Prírastky	0	0		0	0	0	2 102 059	0	2 102 059
Úbytky	0	0	3 109 928	0	0	0	0	0	3 109 927
Presuny	0	23 306	2 082 431	0	0	0	-2 105 737	0	0
Stav k 31.12.2018	0	240 379	3 978 919	0	0	85 520	7 731	0	4 312 549
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	35 797	2 542 014	0	0	45 633	0	0	2 623 444
Prírastky	0	11 604	2 892 040	0	0	4 362	0	0	2 908 006
Úbytky	0	0	3 109 928	0	0	0	0	0	3 109 928
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	47 401	2 324 126	0	0	49 995	0	0	2 421 522
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	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 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	181 276	2 464 402	0	0	39 887	11 409	0	2 696 974
Stav k 31.12.2018	0	192 978	1 654 793	0	0	35 525	7 731	0	1 891 027

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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 1.1.2017	0	190 509	6 711 785	0	0	80 879	3 059	0	6 986 232
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 316 288	0	2 316 288
Úbytky	0	0	3 982 102	0	0	0	0	0	3 982 102
Presuny	0	26 564	2 276 733	0	0	4 641	-2 307 938	0	0
Stav k 31.12.2017	0	217 073	5 006 416	0	0	85 520	11 409	0	5 320 418
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	25 357	2 524 848	0	0	41 766	0	0	2 591 971
Prírastky	0	10 440	668 988	0	0	3 867	0	0	683 295
Úbytky	0	0	651 822	0	0	0	0	0	651 822
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	35 797	2 542 014	0	0	45 633	0	0	2 623 444
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	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 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	165 152	4 186 937	0	0	39 113	3 059	0	4 394 261
Stav k 31.12.2017	0	181 276	2 464 402	0	0	39 887	11 409	0	2 696 974

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
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	115 184	152 720	0	0	267 904
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	115 184	152 720	0	0	267 904

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 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Tovar	84 967	30 217	0	0	115 184
Zásoby spolu	84 967	30 217	0	0	115 184

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	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
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
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	44 680	23 164	0	0	67 844
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	44 680	23 164	0	0	67 844
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	44 680	23 164	0	0	67 844

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	31 886	12 794	0	0	44 680
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	31 886	12 794	0	0	44 680
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	31 886	12 794	0	0	44 680

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 627 103	241 307	2 868 410
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	642 563	43 066	685 629
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 984 540	198 241	2 182 781
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	11 780 776	0	11 780 776
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	11 731 932	0	11 731 932
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	48 844	0	48 844
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 407 879	241 307	14 649 186

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:	7 165 906	916 781	8 082 687
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 270 213	353 184	4 623 397
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 895 693	563 597	3 459 290
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	11 573 852	0	11 573 852
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	11 442 809	0	11 442 809
Daňové pohľadávky a dotácie	1 690	0	1 690
Iné pohľadávky	129 353	0	129 353
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 739 758	916 781	19 656 539

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo.

5. Poskytnuté pôžičky spriazneným osobám

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 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Dlhodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	11 731 932	11 442 809	11 731 932	11 442 809
			Bez				
Cash pooling - Scania			stanovenej				
Teasury AB	EUR	EONIA	splatnosti	11 731 932	11 442 809	11 731 932	11 442 809
Spolu	x	x	x	11 731 932	11 442 809	11 731 932	11 442 809

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.

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 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	195 801	330 734
Poistenie	13 905	5 445
IT predmety, software	60 147	66 453
Predplatne	482	2 037
Prenajom	135 472	130 752
Servisne Kontrakty	-33 311	108 999
EPC	16 033	16 940
Ostatne	3 073	108
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	195 801	330 734

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatočný stav sociálneho fondu	12 629	14 450
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29 924	27 265
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	29 924	27 265
Čerpanie sociálneho fondu	34 742	29 086
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 811	12 629

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky 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
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky 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	7 811	0	7 811
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky 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
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	7 811	0	7 811
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	7 811	0	7 811
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	8 443 910	250 493	8 694 403
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	5 900 030	32 285	5 932 315
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 543 880	218 208	2 762 088
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 223 449	0	2 223 449
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	320 996	0	320 996
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	240 000	0	240 000
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 662 453	0	1 662 453
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	10 667 359	250 493	10 917 852

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov jeden rok až päť rokov do jedného roka			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	12 629	0	0	12 629
Záväzky zo sociálneho fondu	0	12 629	0	0	12 629
Dlhodobé záväzky spolu	0	12 629	0	0	12 629
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:					
	0	0	10 959 894	128 644	11 088 538
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	9 120 774	82 932	9 203 706
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 839 120	45 712	1 884 832
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 878 790	0	2 878 790
Záväzky voči zamestnancom	0	0	322 008	0	322 008
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	212 009	0	212 009
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 344 773	0	2 344 773
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	13 838 684	128 644	13 967 328

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	813 413	561 610	394 020	0	981 003
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>813 413</i>	<i>561 610</i>	<i>394 020</i>	<i>0</i>	<i>981 003</i>
Rezervy na záruky	161 961	294 832	322 187	0	134 606
Rezervy na zmluvné služby	651 452	222 220	71 833	0	801 839
Rezerva RG a RVG		44 558			44 558
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 102 511	1 476 679	1 102 511	0	1 476 679
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>219 939</i>	<i>249 784</i>	<i>219 939</i>	<i>0</i>	<i>249 784</i>
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku	219 939	249 784	219 939	0	249 784
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>882 572</i>	<i>1 226 895</i>	<i>882 572</i>	<i>0</i>	<i>1 226 895</i>
Rezerva na bonusy	604 073	695 568	604 073	0	695 568
Ostatné rezervy	278 499	531 327	278 499	0	531 327
Rezervy spolu	1 915 924	2 038 289	1 496 531	0	2 457 682

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	818 309	186 309	191 205	0	813 413
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>818 309</i>	<i>186 309</i>	<i>191 205</i>	<i>0</i>	<i>813 413</i>
Rezervy na záruky	150 526	84 775	73 340	0	161 961
Rezervy na zmluvné služby	667 783	101 534	117 865	0	651 452
Krátkodobé rezervy, z toho:	919 275	1 102 511	919 275	0	1 102 511
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>199 869</i>	<i>219 939</i>	<i>199 869</i>	<i>0</i>	<i>219 939</i>
<i>Rezervy na nevyčerpanú dovolenku</i>	<i>199 869</i>	<i>219 939</i>	<i>199 869</i>	<i>0</i>	<i>219 939</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>719 406</i>	<i>882 572</i>	<i>719 406</i>	<i>0</i>	<i>882 572</i>
Rezerva na bonusy	596 716	604 073	596 716	0	604 073
Ostatné rezervy	122 690	278 499	122 690	0	278 499
Rezervy spolu	1 737 584	1 288 820	1 110 480	0	1 915 924

Rezerva na záručné opravy bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2018. 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 Insurance je tvorená na opravy a údržby vozidiel vyplývajúcich zo zmluvných služieb. Predpokladá sa, že rezervy budú čerpané v účtovných obdobiach 2019 a 2020

Rezervy sú vytvorené na základe zásady opatrnosti a predpokladanom znížení ekonomických úžitkov Spoločnosti v budúcnosti. Predpokladaná doba použitia krátkodobých rezerv bude počas roka 2019.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
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:	2 514 832	2 675 393
Servisné kontrakty	2 512 582	2 674 193
Prenájom	2 250	1 200
Spolu	2 514 832	2 675 393

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	127 684 733	117 482 512
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	12 539 160	11 875 193
Tržby za tovar	115 145 573	105 607 319
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 506 013	4 682 531
Čistý obrat celkom	130 190 746	122 165 043

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou zahŕňajú hlavne výnosy z predaja predvádzaích vozidiel.

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	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	77 626 020	71 269 268	7 042 280	6 599 968	11 045 774	10 546 534	95 714 074	88 415 770
Česko	8 341 812	7 747 886	939 011	54 714	503 309	481 223	9 784 132	8 283 823
Maďarsko	18 692 268	16 618 530	8 109	17 672	339 647	322 588	19 040 024	16 958 790
Švédsko	206 000	245 690	0	52 110	527 879	373 662	733 879	671 462
Štáty EÚ	2 095 538	2 439 944	110 950	125 777	115 954	139 197	2 322 442	2 704 918
Ostatné	73 100	427 387	10 485	8 372	6 597	11 990	90 182	447 749
Spolu	107 034 738	98 748 705	8 110 835	6 858 613	12 539 160	11 875 194	127 684 733	117 482 512

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	2018	2017
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:	4 026 611	4 682 531
Predaj materiálu	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	2 577	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 506 013	3 675 199
Výnosy z dotácií	0	0
Prijaté náhrady z reklamácií	1 205 822	730 167
Prijaté poistné náhrady	62 694	170 265
Ostatné prevádzkové výnosy	162 111	76 967
Zmluvné pokuty a penále	18 950	19 388
Ostatné	68 444	10 545
Finančné výnosy, z toho:	844	6 988
Kurzové zisky, z toho:	844	6 988
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Úroky	0	0

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	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 543 709	7 248 807
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>18 000</i>	<i>18 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 000	18 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	1 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7 525 709</i>	<i>7 230 807</i>
Nákup licencií	63 119	102 004
Cestovné	189 287	161 162
Leasing operatívny	433 048	402 691
Nájomné	1 066 870	1 089 386
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	51 943	173 223
Náklady na inzerciu, reklamu	120 403	62 788
Zmluvy RM, SOP	1 100 314	392 043
Náklady na IT	406 005	426 248
Náklady na telekomunikačné služby	52 588	69 198
Administratívne náklady za Assistenciu	145 245	141 765
Školenie a semináre	74 629	48 801
Manažérske služby	1 045 689	906 393
Iné služby súvisiace s budovami	82 144	38 786
Opravy a údržby	161 142	125 900
Náklady na reprezentáciu	538 377	438 260
Sprostredkovanie obchodu a iné náklady súvisiace s predajom	1 685 225	1 592 405
Ostatné	289 847	1 039 474
Daňové poradenstvo	19 834	19 280
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 389 589	3 376 817
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	12 720	21 022
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 164 708	3 330 181
Odpis pohľadávky	9 027	10 671
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	23 164	12 794
Ostatné náklady	7 744	-2 539
Ostatné	4 579	4 688
Tvorba a zúčtovanie RG a RVG rezervy	167 647	0
Finančné náklady, z toho:	260 938	239 481
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>39 339</i>	<i>18 367</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	39 339	18 367
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>221 599</i>	<i>221 114</i>
Poistenie majetku a vozidiel	206 213	202 207
Bankové poplatky	15 386	18 907

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	7 420 496	6 782 545
Mzdy	5 358 987	4 910 571
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 500 964	1 681 532
Zdravotné poistenie	560 545	190 442
Sociálne zabezpečenie	0	0

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	-616 089	0	113 183	-502 906
Zásoby	115 183	0	152 721	267 904
Pohľadávky	27 902	0	11 066	38 968
Rezervy	1 691 578	0	470 559	2 162 137
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	34 115	0	6 276	40 391
Celkom	1 252 689	0	753 805	2 006 494
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	263 065	0	158 299	421 364
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	263 065		158 299	421 364
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	263 065		158 299	421 364
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 117 996			5 831 210		
teoretická daň		1 284 779	21%		1 224 554	21%
Daňovo neuznané náklady	692 953	145 520		677 757	142 329	
Výnosy nepodliehajúce dani	-16 000	-3 360		0	0	
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky	135 865	28 532		0	0	
Umorenie daňovej straty		0		0	0	
Zmena sadzby dane		0		0	0	
Iné	-532 272	-111 777		0	0	
Spolu	1 343 694	22%		1 366 883	23%	
Splatná daň z príjmov		1 501 993	25%		1 385 397	24%
Odložená daň z príjmov		-158 299	-3%		-18 514	-1%
Celková daň z príjmov	1 343 694	22%		1 366 883	23%	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. 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.

2. 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 nevyplyvajú 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.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Nájom Majetku

Spoločnosť mala v roku 2018 v prenájme priestory servisov v mestách Zvolen a Poprad. Ročné nájomné bez DPH za rok 2018 bolo vo Zvolene 94 834 EUR a v Poprade 39 394 EUR. V roku 2017 bolo nájomné vo výške 94 145 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 2018 v Ličartovciach predstavoval výšku 125 434 EUR, v Senci 458 680 EUR, v Nových Zámkoch 92 242 EUR a v Žiline predstavoval sumu 128 831 EUR. V roku 2017 celkový nájom 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.

Prenajatý Majetok

Spoločnosť prenajíma časť administratívnych priestorov (Senec, Žilina a Ličartovce) tretej osobe na podnikateľské účely. Ročné výnosy z nájomného sú 36 376 EUR vrátane nájmu za parkovacie plochy. V roku 2017 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 2018 boli vo výške 415 115 EUR, v roku 2017 to bolo 640 946 EUR.

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Predaj majetku	- // -	0	0
Nákup zásob	Materská účtovná jednotka	80 268 029	84 954 410
	Ostatné spriaznené osoby	14 589 912	8 062 641
Predaj zásob	Materská účtovná jednotka	8 624 486	6 894 665
	Ostatné spriaznené osoby	37 573 831	42 198 739
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	2 034 021	2 069 032
	Ostatné spriaznené osoby	1 546 783	1 786 385
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	505 087	79 790
	Ostatné spriaznené osoby	442 554	91 789
Licencie	Materská účtovná jednotka	10 674	95 843
Úroky	Materská účtovná jednotka	0	0

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	4 725 518	8 924 267
	Ostatné spriaznené strany	1 206 797	279 438
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	471 366	860 242
	Ostatné spriaznené strany	214 263	3 763 155
Cashpool pohľadávka	Ostatné spriaznené strany	11 731 932	11 442 889

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. PREHLAD 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 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
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
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
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	276 267	0	0	64 328	340 595
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 464 327	4 774 302	4 400 000	-64 327	4 774 302
Vlastné imanie spolu	11 420 134	4 774 302	4 400 000		1 11 794 437

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	5 317 666	0	0	0	5 317 666
Ostatné kapitálové fondy	787 681	0	0	0	787 681
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	574 193	0	0	0	574 193
Nerozdelený zisk minulých rokov	30 853	0	0	245 414	276 267
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 745 414	4 464 327	3 500 000	-245 414	4 464 327
Vlastné imanie spolu	10 455 807	4 464 327	3 500 000	0	11 420 134

Spoločnosť vyplatila dividendy v roku 2018 vo výške 4 400 000 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 4 464 327 EUR bol rozdelený nasledovne: výplata dividend 4 400 000 EUR a zvyšok do nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 64 327 EUR.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2018 vo výške 4 774 302 EUR do nerozdeleného zisku minulých rokov.

IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- 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,
- 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 jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	6 117 996	5 831 210
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	540 064	685 237
Odpis zásob	12 720	21 022
Odpis pohľadávky	9 027	10 671
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	23 164	12 793
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	152 720	30 217
Zmena stavu rezerv	541 758	178 340
Úrokové náklady (netto)	0	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-341 305	-345 018
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	7 056 144	6 424 472
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	5 422 382	-1 156 105
Úbytok (prírastok) zásob	-3 671 376	244 095
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-3 120 820	3 567 012
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	5 686 330	9 079 474

Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	5 686 330	9 079 474
Zaplatené úroky	0	-1 222 557
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-1 596 027	0
Vyplatené dividendy	-4 400 000	-3 500 000
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-309 697	4 356 917
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 896 883	-2 316 189
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	2 506 013	3 675 199
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté pôžičky	-289 123	-5 820 199
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	320 007	-4 461 189
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	10 310	-104 272
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	114 084	218 356
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	124 394	114 084