

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Scania Finance Slovak Republic s. r. o.
Diaľničná cesta 4570/2A
903 01 Senec

Spoločnosť Scania Finance Slovak Republic s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 23. novembra 2007. Dňa 4. januára 2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 49899/B. Spoločnosť sídli v Senci, Diaľničná cesta 4570/2A, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 43 874 746.

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je:

- Prenájom motorových vozidiel
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod/
- Kúpa a predaj motorových vozidiel v rozsahu voľnej živnosti
- Poradenstvo v oblasti prenájmu motorových vozidiel a ich následného predaja v rozsahu voľnej živnosti
- Poradenstvo v oblasti dovozu a vývozu dopravnej techniky
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti nákupu a predaj dopravnej techniky v rozsahu voľnej živnosti
- Poskytovanie úverov nebankovým spôsobom z vlastných zdrojov
- Vykonávanie činnosti samostatného finančného agenta v sektore poistenia alebo zaistenia

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 2. júna 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je súčasťou skupiny Scania CV AB. Materskou spoločnosťou spoločnosti je materská spoločnosť Scania Finance Holding Aktiebolag so sídlom Södertälje 151 87, Štokholm, Švédsko a materskou spoločnosťou celej skupiny je Scania CV AB so sídlom Södertälje 151 87, Štokholm, Švédsko. V roku 2014 sa vlastníkom spoločnosti Scania CV AB stala spoločnosť Volkswagen AG. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Volkswagen AG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo Berliner Ring 2, Wolfsburg, Niedersachsen, Germany, 38440. Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou a teda nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	14
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	0

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 2. júna 2020 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r. o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 2020.

8. Orgány Spoločnosti

Konatelia

Stav k 31.12.2020

Konateľ:	Ing. Jakub Srnec
Konateľ:	Marian Mráz
Konateľ:	Christian Edwin Teichmann

Konatelia

Stav k 31.12.2019

Konateľ:	Ing. Jakub Srnec
Konateľ:	Michel Cornelis Paul van Riet
Konateľ:	Christian Edwin Teichmann

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 26. októbra 2020 konateľa Mariana Mráza, v Obchodnom registri bola zmena zapísaná dňa 13. januára 2021.

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019 a k 31. decembru 2020:

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 Finance Holding Aktiebolag	4 298 697 EUR	99,9	99,9	99,9
Scania Trucks & Buses Aktiebolag	4 303 EUR	0,1	0,1	0,1
Spolu	4 303 000 EUR	100	100	100

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2020 nenastali.

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.

Pod vplyvom mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID19 manažment Spoločnosti prehodnotil všetky informácie, ktoré boli k dispozícii ku dňu zostavenia účtovnej závierky a je presvedčený, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti. Nakoľko sa situácia stále vyvíja, manažment Spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na Spoločnosť, ale v roku 2020 nebola Spoločnosť vystavená významným neistotám v súvislosti s jej činnosťou.

Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahŕňa Spoločnosť do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021.

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.

Výška úverov (k 31. decembru 2020: 59,6 miliónov EUR, k 31. decembru 2019: 75,7 miliónov EUR) sa medziročne znížila. Úvery boli poskytnuté sesterskými spoločnosťami Scania Treasury AB (úvery) a Scania Treasury CV AB (cashpool) na prefinancovanie investičných aktivít spoločnosti - financovanie vozidiel finančného leasingu a operatívneho prenájmu.

Výsledok hospodárenia po zdanení (2020: 552 tis. EUR, 2019: 1 195 tis. EUR) sa v roku 2020 znížil, ale vedenie Spoločnosti je presvedčené, že Spoločnosť vytvorí v budúcnosti dostatočné finančné prostriedky na splácanie svojich záväzkov.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

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 v mesiaci uvedenia 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	2	rovnomerná	50

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 v mesiaci uvedenia 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	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4	25%	rovnomerná
Dopravné prostriedky – vlastné	4	25%	rovnomerná
Dlhodobý hmotný majetok – prenášaný	Doba nájmu	(1/doba nájmu v mes. *12*100) %	rovnomerne do ZC

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 zahrňuje 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 sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

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 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 tvoria 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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na

- vykonanie auditu Spoločnosti za rok 2020
- spracovanie daňového priznania Spoločnosti za rok 2020
- bonusy a nevyčerpané dovolenky zamestnancov
- poistenie leasingových vozidiel za mesiac december
- na služby RM
- a na ostatné náklady súvisiace s bežným obdobím.

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:

- 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 nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

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 prenajímateľ)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným s kúpy prenajíateľa 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. 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 výnosy, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné výnosy sa účtujú v prospech účtu 662 - Úroky.

V deň odovzdania majetku nájomcovi sa v účtovníctve prenajímateľa účtuje na ľarchu účtu 374 – Pohľadávky z nájmu istina so súvzťažným zápisom v prospech príslušného účtu účtovej triedy 6 – Výnosy. Vyraďenie prenajatého majetku sa účtuje na ľarchu účtu príslušného účtu nákladov. V deň splatnosti dohodnutých platieb sa v účtovníctve prenajímateľa účtuje na ľarchu 374 – Pohľadávky z nájmu splatný finančný výnos so súvzťažným zápisom v prospech účtu 662 – Úroky.

Investície do finančného leasingu

Lízingové zmluvy spoločnosti sú klasifikované buď ako finančný alebo operatívny lízing. Pri finančnom lízingu kde je spoločnosť prenajímateľom, je majetok v súvahe vykázaný ako „Dlhodobé iné pohľadávky“ (r. 051 súvahy) a krátkodobá časť ako „Krátkodobé iné pohľadávky“ (r. 065 súvahy) vo výške istiny (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné výnosy). Pri finančnom lízingu sú takmer všetky výhody a riziká vyplývajúce z vlastníctva majetku prenášané na nájomcu. Lízing sa účtuje po prijatí majetku

zákazníkom, v čiastke rovnajúcej sa čistej investícii do lízingu. Suma budúcich minimálnych lízingových splátok a počiatočných poplatkov pri uzavretí finančného lízingu sa rovná hrubej investícii do lízingu. Rozdiel medzi hrubou investíciou do lízingu a čistou investíciou do lízingu predstavuje finančný výnos budúcich období, ktorý sa účtuje ako výnos počas doby lízingu pri konštantnej periodickej miere návratnosti z čistej investície do lízingu.

Operatívny leasing (Spoločnosť je prenajímateľ)

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

o) 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.

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.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vozidiel, úroky pri poskytovaní finančného leasingu a výnosy z prenájmu vozidiel.

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

Výnos z operatívneho leasingu sa vykazuje s použitím lineárnej metódy počas doby trvania leasingovej zmluvy v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

q) Dotácie

Spoločnosť neprijala v roku 2020 ani v roku 2019 žiadnu dotáciu na obstaranie majetku.

r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období.

Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	107 246	0	0	0	0	0	107 246
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 31.12.2020	0	107 246	0	0	0	0	0	107 246
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	107 246	0	0	0	0	0	107 246
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 31.12.2020	0	107 246	0	0	0	0	0	107 246
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	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 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	107 246	0	0	0	0	0	107 246
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 31.12.2019	0	107 246	0	0	0	0	0	107 246
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	102 068	0	0	0	0	0	102 068
Prírastky	0	5 178	0	0	0	0	0	5 178
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	107 246	0	0	0	0	0	107 246
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	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 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	5 178	0	0	0	0	0	5 178
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	0	0	41 418 552	0	0	0	0	0	41 418 552
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 887 973	0	4 887 973
Úbytky	0	0	14 307 454	0	0	0	0	0	14 307 454
Presuny	0	0	4 887 973	0	0	0	-4 887 973	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	31 999 071	0	0	0	0	0	31 999 071
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	0	11 070 890	0	0	0	0	0	11 070 890
Prírastky	0	0	13 848 861	0	0	0	0	0	13 848 861
Úbytky	0	0	14 307 454	0	0	0	0	0	14 307 454
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	10 612 297	0	0	0	0	0	10 612 297
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	64 994	0	0	0	0	0	64 994
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	64 994	0	0	0	0	0	64 994
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	0	0	30 347 662	0	0	0	0	0	30 347 662
Stav k 31.12.2020	0	0	21 321 780	0	0	0	0	0	21 321 780

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 1.1.2019	0	0	43 283 044	0	0	0	0	0	43 283 044
Prírastky	0	0	0	0	0	0	11 605 630	0	11 605 630
Úbytky	0	0	13 470 122	0	0	0	0	0	13 470 122
Presuny	0	0	11 605 630	0	0	0	-11 605 630	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	41 418 552	0	0	0	0	0	41 418 552
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	0	11 716 620	0	0	0	0	0	11 716 620
Prírastky	0	0	12 824 392	0	0	0	0	0	12 824 392
Úbytky	0	0	13 470 122	0	0	0	0	0	13 470 122
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	11 070 890	0	0	0	0	0	11 070 890
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	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 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	0	0	31 566 424	0	0	0	0	0	31 566 424
Stav k 31.12.2019	0	0	30 347 662	0	0	0	0	0	30 347 662

Stav k 31. decembru 2020

- služobné motorové vozidlá sú poistené v poisťovni Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.. Poistná suma za všetky motorové vozidlá je: 97 065,- EUR s DPH
- 730 predmetov leasingu (OL+FL) z celkového počtu, má uzatvorené havarijné poistenie prostredníctvom našej spoločnosti v poisťovni Allianz / Kooperativa **na sumu nového motorového vozidla nasledovne:**
 - Poistná čiastka s DPH: 39 654,- EUR
 - Poistná čiastka bez DPH: 57 169 472,17 EUR

Ostatné predmety leasingu mali uzatvorené individuálne poistenie v rôznych poisťovniach.

Stav k 31. decembru 2019

- služobné motorové vozidlá sú poistené v poisťovni Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.. Poistná suma za všetky motorové vozidlá je: 97 065,- EUR s DPH
- 694 predmetov leasingu (OL+FL) z celkového počtu, má uzatvorené havarijné poistenie prostredníctvom našej spoločnosti v poisťovni Allianz / Kooperativa **na sumu nového motorového vozidla nasledovne:**
 - Poistná čiastka s DPH: 89 273,- EUR
 - Poistná čiastka bez DPH: 53 229 175,11 EUR

Ostatné predmety leasingu mali uzatvorené individuálne poistenie v rôznych poisťovniach.

3. Zásoby

V roku 2020 Spoločnosť vytvorila opravnú položku k zabaveným vozidlám na sklade vo výške 40 923 EUR. K 31. decembru 2019 spoločnosť nevykazovala opravnú položku k zásobám.

4. Pohľadávky

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

Opravná položka k pohľadávkam	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu Vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 488 906	537 175	0	53 182	4 972 899
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 488 906	537 175	0	53 182	4 972 899
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 044 037	53 832	1 475	729	2 095 665
Iné pohľadávky	2 044 037	53 832	1 475	729	2 095 665
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 532 943	591 007	1 475	53 911	7 068 564

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opravná položka k pohľadávkam	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 495 026	22 360	294	28 186	4 488 906
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 495 026	22 360	294	28 186	4 488 906
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 046 678	730	990	2 381	2 044 037
Iné pohľadávky	2 046 678	730	990	2 381	2 044 037
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 541 704	23 090	1 284	30 567	6 532 943

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2020 a 2019 vytvorené opravné položky na základe kvalifikovaného odhadu rizika z ich nezaplatenia. V roku 2020 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala pohľadávky vo výške 6 499 EUR (2019: 6 919 EUR).

Odpis pohľadávok v roku 2020 bol účtovaný výsledkovo v sume 6 499 EUR.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	278 058	5 100 499	5 378 557
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	278 058	5 100 499	5 378 557
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	19 427 000	2 223 818	21 650 818
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	249 198	761	249 959
Daňové pohľadávky a dotácie	36 308	0	36 308
Iné pohľadávky	19 141 494	2 223 057	21 364 551
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 705 058	7 324 317	27 029 375

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:	1 606 635	4 757 477	6 364 112
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	812 554	38 434	850 988
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	794 081	4 719 043	5 513 124
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	19 799 999	2 599 817	22 399 816
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	38 404	0	38 404
Iné pohľadávky	19 761 595	2 599 817	22 361 412
Krátkodobé pohľadávky spolu	21 406 634	7 357 294	28 763 928

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	614 151	898 316
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Pohľadávky z finančného prenájmu u prenajímateľa

Informácie o dohodnutých platbách z finančného prenájmu sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2020 Splatnosť			Stav k 31.12.2019 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	19 148 500	29 884 579	179 822	20 898 295	33 469 610	47 788
Finančný výnos	912 117	844 383	2 354	907 270	810 384	162
Spolu	20 060 617	30 728 962	182 176	21 805 565	34 279 994	47 950

K 31. decembru 2020 spoločnosť účtuje o pohľadávke zo splatných ale nezaplatených splátok z finančného leasingu v sume 2 514 221 EUR (k 31. decembru 2019: 2 524 350 EUR). Uvedená suma je vykázaná ako krátkodobá pohľadávka, avšak nie je súčasťou čiastok prezentovaných vyššie.

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 5 na strane 22.

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 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé	44 915	29 990
Provízia –leasing	42 226	27 327
PZP služobných vozidiel	889	1 086
KASKO poistenie služobných vozidiel	307	464
Iné	1 493	1 113
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	514 967	462 050
Príjmy BO- operatívny leasing	389 581	294 302
Profit share - GAP poistenie	90 630	101 052
Provízia z poistenia	29 075	54 696
Prefakturácia nákladov	0	0
Poistenie v spátkach	5 244	12 000
Úroky cashpool	437	0
Spolu	559 882	492 040

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti 9 bod 1 na strane 25.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 565	3 647
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 579	5 234
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 579	5 234
Čerpanie sociálneho fondu	-2 718	-6 316
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 426	2 565

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV. bod 5 na strane 22.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

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		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	28 801 426	0	0	28 801 426
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	28 800 000	0	0	28 800 000
Závazky zo sociálneho fondu	0	1 426	0	0	1 426
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	28 801 426	0	0	28 801 426
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	394 726	2 835	397 561
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	238 610	2 835	241 445
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	156 116	0	156 116
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	31 254 391	0	31 254 391
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	31 050 000	0	31 050 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	79 255	0	79 255
Iné záväzky	0	0	125 136	0	125 136
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	31 649 117	2 835	31 651 952

Spoločnosť k 31.12.2020 nevykazuje záväzky cashpoolingu v rámci podielovej účasti, k 31. decembru 2019 boli tieto záväzky cashpooling v sume 1 851 454 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	40 355 548	0	0	40 355 548
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	40 250 000	0	0	40 250 000
Závazky zo sociálneho fondu	0	2 565	0	0	2 565
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	102 983	0	0	102 983
Dlhodobé záväzky spolu	0	40 355 548	0	0	40 355 548
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	155 736	91	155 827
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 721	0	1 721
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	154 015	91	154 106
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho	0	0	35 684 223	0	35 684 223
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	35 401 454	0	35 401 454
Závazky voči zamestnancom	0	0	35	0	35
Daňové záväzky a dotácie	0	0	251 904	0	251 904
Iné záväzky	0	0	30 830	0	30 830
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	35 839 959	91	35 840 050

Dlhodobé pôžičky, z toho:	Číslo zmluvy	Mena	Úrok p. a. v%	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR		Z toho krátkodobá časť	
					k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Scania Treasury AB	475949	EUR	0,0048	27.1.2020	0	400 000	0	400 000
Scania Treasury AB	486248	EUR	0,0034	25.2.2020	0	1 000 000	0	1 000 000
Scania Treasury AB	492486	EUR	0,0041	25.3.2020	0	1 500 000	0	1 500 000
Scania Treasury AB	498783	EUR	0,0033	25.3.2020	0	1 500 000	0	1 500 000
Scania Treasury AB	504994	EUR	0,0026	27.4.2020	0	1 000 000	0	1 000 000
Scania Treasury AB	511169	EUR	0,0026	25.6.2020	0	2 000 000	0	2 000 000
Scania Treasury AB	517237	EUR	0,0032	27.7.2020	0	1 200 000	0	1 200 000
Scania Treasury AB	520347	EUR	0,0023	27.7.2020	0	500 000	0	500 000
Scania Treasury AB	529473	EUR	0,0024	25.9.2020	0	2 200 000	0	2 200 000
Scania Treasury AB	535727	EUR	0,0023	26.10.2020	0	1 200 000	0	1 200 000
Scania Treasury AB	542075	EUR	0,0022	25.11.2020	0	3 000 000	0	3 000 000
Scania Treasury AB	548808	EUR	0,0024	25.1.2021	400 000	1 950 000	400 000	1 550 000
Scania Treasury AB	558175	EUR	0,0021	25.1.2021	700 000	1 700 000	700 000	1 000 000
Scania Treasury AB	565091	EUR	0,0034	25.2.2021	1 100 000	1 500 000	1 100 000	400 000
Scania Treasury AB	571263	EUR	0,0025	25.3.2021	1 400 000	2 000 000	1 400 000	600 000
Scania Treasury AB	578090	EUR	0,0027	26.4.2021	1 000 000	1 200 000	1 000 000	200 000
Scania Treasury AB	584727	EUR	0,0023	26.4.2021	800 000	1 200 000	800 000	400 000
Scania Treasury AB	591081	EUR	0,0023	25.6.2021	2 100 000	2 700 000	2 100 000	600 000
Scania Treasury AB	597859	EUR	0,0023	26.7.2021	1 500 000	2 200 000	1 500 000	700 000
Scania Treasury AB	604441	EUR	0,0031	26.7.2021	700 000	700 000	700 000	0
Scania Treasury AB	611060	EUR	0,0038	25.8.2021	2 800 000	4 000 000	2 800 000	1 200 000
Scania Treasury AB	617672	EUR	0,0001	27.1.2020	0	150 000	0	150 000
Scania Treasury AB	624972	EUR	0,0037	27.9.2021	1 900 000	2 500 000	1 900 000	600 000
Scania Treasury AB	632338	EUR	0,0034	27.12.2021	1 600 000	2 200 000	1 600 000	600 000
Scania Treasury AB	640013	EUR	0,0045	25.10.2021	2 200 000	3 200 000	2 200 000	1 000 000
Scania Treasury AB	650888	EUR	0,0042	25.1.2022	2 050 000	2 800 000	1 350 000	750 000
Scania Treasury AB	659854	EUR	0,0048	25.2.2022	4 900 000	6 200 000	1 700 000	1 300 000
Scania Treasury AB	669106	EUR	0,0043	25.3.2022	1 100 000	1 200 000	0	100 000
Scania Treasury AB	680242	EUR	0,0031	25.4.2022	2 200 000	2 700 000	600 000	500 000
Scania Treasury AB	690728	EUR	0,0018	25.8.2022	5 300 000	7 500 000	1 500 000	2 200 000
Scania Treasury AB	724639	EUR	0,0005	26.9.2022	2 000 000	2 700 000	900 000	700 000
Scania Treasury AB	735963	EUR	0,0012	26.9.2022	600 000	1 200 000	0	600 000
Scania Treasury AB	747572	EUR	0,0016	25.11.2022	1 500 000	2 400 000	300 000	900 000
Scania Treasury AB	759515	EUR	0,0018	25.11.2022	2 400 000	4 400 000	400 000	2 000 000
Scania Treasury AB	796994	EUR	0,0007	27.12.2022	2 600 000	0	1 200 000	0
Scania Treasury AB	808277	EUR	0,0051	26.4.2021	900 000	0	900 000	0
Scania Treasury AB	832718	EUR	0,0105	25.1.2023	1 100 000	0	0	0
Scania Treasury AB	843127	EUR	0,0105	27.2.2023	1 300 000	0	0	0
Scania Treasury AB	853739	EUR	0,0055	25.5.2022	900 000	0	0	0

Scania Treasury AB	853741	EUR	0,0085	27.3.2023	1 000 000	0	0	0
Scania Treasury AB	865808	EUR	0,0043	25.4.2023	2 500 000	0	0	0
Scania Treasury AB	877969	EUR	0,0038	27.3.2023	1 200 000	0	0	0
Scania Treasury AB	889500	EUR	0,0011	25.5.2023	1 900 000	0	0	0
Scania Treasury AB	901380	EUR	0,0006	25.7.2023	3 400 000	0	1 200 000	0
Scania Treasury AB	901383	EUR	0,0035	25.1.2021	2 800 000	0	2 800 000	0
					59 850 000	73 800 000	31 050 000	33 550 000

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	245 625	197 149	232 607	13 018	197 149
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	13 498	11 644	13 498	0	11 644
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	13 498	11 644	13 498	0	11 644
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	232 127	185 505	219 109	13 018	185 505
Rezerva na odmeny	57 092	53 194	46 384	10 708	53 194
Ostatné rezervy na prevádzkové náklady	175 035	132 311	172 725	2 310	132 311
Rezervy spolu	245 625	197 149	232 607	13 018	197 149

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	253 391	245 625	253 391	0	245 625
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	11 267	13 498	11 267	0	13 498
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	11 267	13 498	11 267	0	13 498
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	242 124	232 127	242 124	0	232 127
Rezerva na odmeny	55 195	57 092	55 195	0	57 092
Ostatné rezervy na prevádzkové náklady	186 929	175 035	186 929	0	175 035
Rezervy spolu	253 391	245 625	253 391	0	245 625

Rezervy budú použité v nasledujúcom účtovnom období.

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť neeviduje žiadne úvery ani vydané dlhopisy. V roku 2020 bol čerpaný na konci roka kontokoretný úver v hodnote 109 EUR.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	1 423	2 345
Akumulovaný úrok Treasury	1 423	2 345
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	143 397	245 062
Výnosy z operatívneho leasingu	102 862	193 515
Výnosy zo splátkového predaja	39 484	48 264
Ostatné (poistenie)	1 051	3 283
Spolu	144 820	247 407

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	28 127 294	38 114 232
Tržby z predaja služieb	6 909 845	7 858 750
Tržby za tovar	21 217 449	30 255 482
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	10 082 805	8 024 941
Predaj majetku operatívneho leasingu	8 039 234	6 222 113
Výnosy z poistenia	971 227	1 205 194
Pokuty a penále a náhrady škody	477 751	127 747
Provízie a bonusy z poistenia	278 429	297 928
Náhrady škody od poisťovne	7 911	2 682
Odpredaj vrakov	302 982	165 953
Ostatné výnosy	5 271	3 324
Úrokový výnos	1 064 120	1 250 423
Čistý obrat celkom	39 274 219	47 389 596

2. 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	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	0	0
Finančné výnosy, z toho:	1 064 130	1 250 423
Úrokový výnos finančný leasing	1 059 913	1 250 423
Úroky prijaté cashpooling	4 207	0
Kurzové zisky	10	0

3. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 192 241	903 371
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	10 021	10 214
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 021	10 214
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 182 220	893 157
Nájomné	38 232	35 046
Náklady na zabavené vozidlá	241 456	3 103
IT služby	35 849	35 004
Daňové poradenstvo	11 222	8 723
Riadenie firmy	129 611	109 070
R&M služby	643 076	611 314
Provízie	25 250	14 272
Právne služby	13 921	8 765
Náklady na reprezentáciu	10 360	10 156
Vymáhanie pohľadávok	11 520	12 960
Likvidácia poistných udalostí	0	0
Archivácia	1 985	5 678
Opravy a údržba	5 286	8 578
Ostatné náklady na poskytnuté služby	14 452	30 488
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 519 598	14 044 441
Náklady na poistenie	947 120	1 179 061
Odpisy DM	5 669 082	6 447 247
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k majetku	64 994	0
Zostatková cena majetku	7 984 558	6 244 989
Odpis pohľadávok	6 499	6 919
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	539 011	-8 761
Postúpené pohľadávky	0	0
PHM na súkromné účely	1 599	2 032
Manká a škody	298 578	162 471
Iné	8 157	10 483
Finančné náklady, z toho:	194 609	263 470
<i>Kurzové straty</i>	3 957	2 274
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	190 652	261 196
Platené úroky	186 491	257 383
Bankové poplatky	4 161	3 813

4. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	406 414	414 210
Mzdy	293 540	300 414
Sociálne poistenie	76 086	85 928
Zdravotné poistenie	29 406	21 012
Sociálne zabezpečenie	7 382	6 856

5. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	-814 266	0	81 537	-732 729
Zásoby	0	0	40 923	40 923
Pohľadávky	118 615	0	537 493	656 108
Rezervy	229 726	0	-44 821	184 905
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňová odpocť	0	0	0	0
Ostatné	-9 111	0	-7 209	-16 320
Celkom	-475 036	0	607 923	132 887
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21%		21%	21%
Odložená daňová pohľadávka / (záväzok) vypočítaná	-102 983	0	130 889	27 906
Vplyv zmeny sadzby dane	0	0	0	0
Daňová licencia	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka / (záväzok) zaúčtovaná	-102 983	0	130 889	27 906

V roku 2020 nedošlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej by sa upravilo percento dane z príjmov právnických osôb.

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

Názov položky	Základ dane	2020 Daň	Daň v %	Základ dane	2019 Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	699 738	x	x	1 522 184	x	x
teoretická daň		146 945	21		319 659	21
Daňovo neuznané náklady	628 925	132 074		35 690	7 495	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	x	0	0	x
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	x	0	0	x
Umorenie daňovej straty	0	0	x	0	0	x
Zmena sadzby dane	0	0	x	0	0	x
Iné	0	0	x	0	0	x
Spolu		279 019	0		327 154	0
Splatná daň z príjmov		279 019	0		315 327	0
Odložená daň z príjmov		-130 889	0		11 827	0
Celková daň z príjmov		148 130	0		327 154	0

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

Spoločnosť neeviduje podmienенý majetok.

2. Podmienенé 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.

Spoločnosť neeviduje podmienенé záväzky.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti.

4. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Prenajatý majetok

Spoločnosť má záväzky vyplývajúce z nájomných zmlúv, nájomné za rok 2020 bolo celkom 38 232 EUR, nájomné za rok 2019 bolo v sume 35 046 EUR. Zmluva je na dobu neurčitú.

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

Po 31. decembri 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, a ktoré by si vyžadovali uvedenie v účtovnej závierke k 31. decembru 2020.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup majetku		4 887 973	11 605 630
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	4 815 678	10 769 630
SCANIA NEDERLAND B.V.	Ostatné spriaznené strany	72 295	0
Scania Österreich Ges.m.b.H.	Ostatné spriaznené strany	0	836 000
Predaj majetku		7 933 066	5 791 056
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	6 081 614	4 310 094
SCANIA NEDERLAND B.V.	Ostatné spriaznené strany	495 000	353 500
Scania Alsace	Ostatné spriaznené strany	0	664 262
Scania Finance Belgium n.v.	Ostatné spriaznené strany	526 076	323 200
Scania Belgium N.V. Drongen	Ostatné spriaznené strany	100 560	140 000
Scania Lizing Kft.	Ostatné spriaznené strany	667 736	0
Scania Czech Republic, spol. s r. o.	Ostatné spriaznené strany	62 080	0
Nákup zásob		16 577 573	24 824 222
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	16 577 573	24 824 222
Predaj zásob		1 878 351	787 254

SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	1 627 049	734 855
Scania Finance Bulgaria EOOD	Ostatné spriaznené strany	250 038	0
Scania Finance Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	1 018	4 583
Scania Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	0	13 042
Scania Finance Magyarország Pénzügyi és Kereskedelmi Zrt.	Ostatné spriaznené strany	246	2 057
Scania Finance Nederland B.V.	Ostatné spriaznené strany	0	32 717
Nákup služieb		1 202 813	972 363
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	913 162	687 516
Scania Finance Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	129 611	108 361
Scania Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	17 648	16 308
Scania Vabis Försäkringsaktiebolag	Ostatné spriaznené strany	139 898	157 331
Scania IT AB	Ostatné spriaznené strany	1 197	1 149
Scania CV AB(PUBL)	Ostatné spriaznené strany	1 297	1 698
Predaj služieb		148 328	164 530
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	3 380	6 620
Scania credit Aktiebolag	Ostatné spriaznené strany	3 403	6 411
Scania Vabis Försäkringsaktiebolag	Ostatné spriaznené strany	90 630	101 052
Scania Finance Magyarország Pénzügyi és Kereskedelmi Zrt.	Ostatné spriaznené strany	13 796	12 280
Scania Finance Czech Republic, spol. s r.o.		37 119	38 167
Nákup cenín		1 650	0
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	1 650	0
Nákladové úroky		186 491	257 383
Scania Treasury AB	Ostatné spriaznené strany	185 779	257 383
Scania Treasury CB AB	Materská spoločnosť	712	0
Výnosové úroky		4 269	0
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	62	0
Scania Treasury CV AB	Materská spoločnosť	4 207	0
Závazky z obchodného styku		241 445	1 721
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	239 916	256
Scania Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	1 529	1 465
Pohľadávky z obchodného styku		0	850 988
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	0	815 093
Scania Belgium NV	Ostatné spriaznené strany	0	35 000
Scania Finance Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	0	895
Poskytnuté pôžičky		242 192	0
Scania Treasury CB AB	Materská spoločnosť	242 192	0
Prijaté pôžičky		59 850 000	75 651 454
Scania Treasury AB	Ostatné spriaznené strany	59 850 000	73 800 000
Scania Treasury CV AB	Materská spoločnosť	0	1 851 454
Iné pohľadávky		112 631	101 052
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	22 001	0
Scania Vabis Försäkringsaktiebolag	Ostatné spriaznené strany	90 630	101 052
Iné záväzky		1 423	2 345
Scania Treasury AB	Ostatné spriaznené strany	1 423	2 345
Faktoring (odkúpenie pohľadávok)		1 511 430	2 130 754
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	1 511 430	2 130 754

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2020 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2019: žiadne).

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. 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 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	4 303 000	0	0	0	4 303 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	430 300	0	0	0	430 300
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 553 074	0	0	1 195 030	7 748 104
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 195 030	551 608	0	-1 195 030	551 608
Vlastné imanie spolu	12 481 404	551 608	0	0	13 033 012

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	4 303 000	0	0	0	4 303 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	430 300	0	0	0	430 300
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 278 839	0	0	1 274 235	6 553 074
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 274 235	1 195 030	0	-1 274 235	1 195 030
Vlastné imanie spolu	11 286 374	1 195 030	0	0	12 481 404

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro vložka 49899/B. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Základné imanie v celkovej čiastke 4 303 000 EUR je k 31.decembru 2020 splatené v plnej výške. V roku 2020 ani v roku 2019 nedošlo k zmene základného imania.

Spoločnosť v roku 2020 ani v roku 2019 nevytvorila kapitálový fond z príspevkov.

2. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 rozhodlo Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 2. júna 2020.

Valné zhromaždenie rozhodlo o:

- preúčtovaní zisku 2019 v sume 1 195 030 EUR na účet nerozdeleného zisku.

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)
Účtovný zisk	1 195 030
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 195 030
Spolu	1 195 030

Štatutárny orgán spoločnosti navrhuje preúčtovať zisk za rok 2020 na účet nerozdeleného zisku.

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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	699 738	1 522 184
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	5 669 082	6 447 247
Odpis zásob	103 357	162 471
Odpis pohľadávky	6 499	6 919
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	64 994	0
Zmena stavu opravnej položky k pohládkam	535 621	- 8 761
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	40 923	0
Zmena stavu rezerv	-48 476	-7 766
Úrokové náklady (netto)	-877 629	-993 040
Vyradenie dlhodobého majetku v dôsledku škody	195 221	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-54 676	22 876
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 334 654	7 152 130
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	5 989 834	-3 041 531
Úbytok (prírastok) zásob	-454 129	-163 416
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	301 821	99 491
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	12 172 180	4 046 674
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	12 172 180	4 046 674
Zaplatené úroky	-186 491	-257 383
Prijaté úroky	1 064 120	1 250 423
Zaplatená daň z príjmov	-276 923	-474 160
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	12 772 886	4 565 554
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-4 887 973	-11 468 296
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	8 039 234	6 222 113
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	3 151 261	-5 246 183
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	13
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	755 790
Výdavky / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-6	0
Výdavky / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-16 043 645	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-16 043 651	755 803
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-119 504	75 174
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	201 312	126 138
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	81 808	201 312