



SCANIA

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

Výročná správa k 31.12.2021



Vydané dňa:

17. 3. 2022

Obsah

Príhovor vedenia spoločnosti.....	1
Profil spoločnosti	2
Obchodná činnosť v roku 2021.....	4
Zameranie a ciele na rok 2022	4
Finančná situácia a hospodársky výsledok.....	5
Náklady na výskum a vývoj	5
Riadenie ľudských zdrojov.....	6
Vplyv spoločnosti na životné prostredie	6
Významné riziká, ktorým je účtovná jednotka vystavená	6
Pobočky v zahraničí	6
Udalosti, ktoré nastali po súvahovom dni.....	7

Príhovor vedenia spoločnosti

Slovenská ekonomika bola i v roku 2021 naďalej poznamenaná pandémiou Covid-19, napriek tomu rástla na odhadovaných 3,7%, čo sa prejavilo aj v náraste trhu ťažkej dopravnej techniky o 55%.

Scania Finance Slovak Republic pôsobí na trhu ako značková leasingová spoločnosť pre vozidlá SCANIA. Pre našich klientov je prínosom ponuka komplexného dopravného riešenia v spolupráci so spoločnosťou Scania Slovakia s.r.o., ktorého súčasťou sú aj finančné a poisťné služby našej spoločnosti.

V roku 2021 narástli predaje nových vozidiel SCANIA na Slovenskom trhu podobne ako nárast trhu ťažkej dopravnej techniky o 51%. Napriek tomu sme znížili medziročne objem financovania o 12%, ale to iba v dôsledku nedostatku jazdených vozidiel na trhu, ktoré tvorili v predchádzajúcom roku výrazný objem financovania. V mesačných splátkach dopravné firmy preferujú nielen financovanie samotného vozidla, ale aj poistenie vozidiel, servisno-opravárenské služby, služby zamerané na monitoring prevádzky vozidiel, ako aj školenia vodičov orientované na hospodárnu a bezpečnú jazdu.

Napriek vyššie uvedeným negatívnym vplyvom Scania Finance Slovak Republic zaznamenala dobré obchodné a finančné výsledky najmä vďaka proaktivite, spolupráci s dodávateľom vozidiel Scania Slovakia s.r.o., flexibilita poskytovaných služieb, zefektívňovaniu procesov, ako aj vďaka profesionalite našich zamestnancov. Spoločnosť Scania Finance môže stavať na dobrom mene, ako aj samotnej značke SCANIA. Klienti našu spoločnosť vnímajú ako zodpovedného a spoľahlivého partnera.

Ďakujeme našim zákazníkom za prejavenu dôveru a obchodným partnerom za ich priazeň a výbornú spoluprácu.

Vedenie spoločnosti Scania Finance Slovak Republic

Profil spoločnosti

Spoločnosť Scania Finance Slovak Republic je dynamická leasingová spoločnosť, ktorá pôsobí na slovenskom trhu od roku 2002 ako nástupca organizačnej zložky. 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 je súčasťou skupiny Scania CV AB. V roku 2014 sa vlastníkom spoločnosti Scania AB stala spoločnosť Volkswagen AG.

OBCHODNÉ MENO:

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

SÍDLO SPOLOČNOSTI:

Diaľničná cesta 4570/2A

903 01 Senec

Identifikačné číslo spoločnosti: 43 874 746

DIČ: 2022522557

IČ DPH: SK22522557

ŠTATUTÁRNE ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Konateľ: Patrik Fransson

Konateľ: Jakub Srnec

Konateľ: Marian Mráz

PREDMET PODNIKANIA

Scania Finance Slovak Republic je lízingová spoločnosť ponúkajúca produkty v oblasti operatívneho a finančného leasingu, ako aj služby splátkového predaja.

NAŠI ZÁKAZNÍCI

- Právnické osoby
- Fyzické osoby – podnikatelia

FINANCOVANÉ KOMODITY

- Ťažné vozidlá
- Prívesy/návesy
- Autobusy
- Osobné automobily

PRODUKTY SPOLOČNOSTI

- Finančný lízing s nasledujúcimi možnosťami: spätný lízing, lízing so zvýšenou zostatkovou hodnotou
- Operatívny lízing so službou R&M
- Predaj na splátky
- Poistenie:
 - Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla
 - Havarijné poistenie
 - Poistenie finančnej straty GAP - v spolupráci so Scania Vabis ponúkame klientom jedinečný produkt, ktorý kryje riziko pri vzniku totálnej škody alebo krádeže.

Klientom poskytujeme rýchle a spoľahlivé riešenia priamo v predajnej sieti Scania.

Obchodná činnosť v roku 2021

Spoločnosť Scania Finance Slovak Republic s.r.o. prefinancovala v obstarávacích cenách vozidlá v hodnote 29,818 mil. EUR, čo predstavuje nárast o 30,4 % objemu za rok 2020. Scania Finance Slovak Republic s.r.o. si naďalej uchováva pevnú pozíciu na trhu.

Z pohľadu štruktúry produktov, najvýraznejšie zastúpenie financovaných vozidiel za rok 2021 má finančný leasing, ktorý predstavuje 81,36 %, operatívny leasing predstavuje 16,70 %, zvyšná časť 1,94 % tvorí financovanie splátkovým predajom.

Z pohľadu štruktúry klientov, výrazné zastúpenie majú veľkí a medzinárodní klienti.

Zameranie a ciele na rok 2022

V roku 2022 sa zameriame na ďalší rozvoj obchodu s dôrazom na posilnenie našej trhovej pozície. Minimalizácia obchodného rizika, zvyšovanie výnosov, efektívne riadenie nákladov, a tým dosahovanie primeraného zisku ostávajú aj naďalej naším primárnym cieľom.

Spoločnosť s ohľadom na očakávaný vývoj trhu a situáciu v oblasti dodávok vozidiel z výroby predpokladá v porovnaní s predchádzajúcim rokom podobný výsledok pokiaľ ide o objem financovaných predmetov. Stabilitu predpokladáme aj v poisťných aktivitách a stave pohľadávok po dobe splatnosti.

Naším cieľom je zvyšovanie konkurencieschopnosti zameraním sa na profesionálny a odborný prístup k zákazníkovi, s dôrazom na zvyšovanie flexibility a komfortu vo vzájomnej komunikácii a kladenie dôrazu na kvalitu poskytovaných služieb.

Nadalej budeme pokračovať v zefektívňovaní pracovných procesov, modernizácii IT prostredia a elektronizácii zmluvnej dokumentácie, čím sa spoločnosť výrazne približuje k cieľu stať sa bezpapierovou firmou.

Finančná situácia a hospodársky výsledok

ANALÝZA SÚVAHY

(pozrite si prosím priloženú štatutárnu finančnú závierku)

Celkové aktíva spoločnosti poklesli o 9,60 % oproti roku 2020 predovšetkým z dôvodu poklesu portfólia.

ANALÝZA VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

(pozrite si prosím priloženú štatutárnu finančnú závierku)

Za rok 2021 vykázala spoločnosť hospodársky výsledok – zisk po zdanení vo výške 1 062 802 EUR, čo predstavuje medziročný nárast o 511 194 EUR (48,10 %).

Štatutárny orgán spoločnosti navrhuje použiť zisk za rok 2021 na výplatu dividend jednotlivým spoločníkom.

Náklady na výskum a vývoj

V uvedenom období spoločnosť nevynaložila žiadne náklady na výskum a vývoj. Výskum a vývoj vozidiel značky SCANIA prebieha v materskom závode vo švédskom Sodertälje.

Riadenie ľudských zdrojov

Dôležitou súčasťou aktivít vedenia je starostlivosť o ľudské zdroje. Aj v roku 2021 sme realizovali prieskum spokojnosti zamestnancov, výsledky ktorého nám napomohli identifikovať oblasti, ktorým budeme venovať zvýšenú pozornosť.

Motivovaní zamestnanci sú najväčším aktívom každej spoločnosti, preto je dôležité poznať ich názory a mať pravidelnú spätnú väzbu.

Hlavnou filozofiou tejto politiky je rozvíjať tvorivý pracovný potenciál a budovať takú firemnú kultúru, ktorá zabezpečuje plnenie cieľov spoločnosti pri súčasnom plnení potrieb všetkých zamestnancov.

Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť dodržiava všetky platné právne predpisy týkajúce sa ochrany životného prostredia a nevykonáva žiadnu činnosť s priamym dopadom na zhoršovanie jeho kvality.

Významné riziká, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Spoločnosť má v pláne upevňovať svoje súčasné postavenie na trhu a rozširovať svoje pôsobenie v hľadaní nových obchodných partnerov. V tejto súvislosti pravidelne monitoruje situáciu na trhu a sústreďuje sa na kvalitu poskytovaných služieb. Ku každému zákazníkovi sa pristupuje individuálne s riešením vhodným práve pre jeho potreby, no s dôkladným posúdením jeho finančnej situácie s cieľom vyhnúť sa možným budúcim rizikám .

Pobočky v zahraničí

Spoločnosť nemá žiadnu pobočku mimo Slovenska.

V roku 2021 spoločnosť neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby.

Udalosti, ktoré nastali po súvahovom dni

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt, ktorý v čase zostavenia tejto účtovnej závierky stále trvá. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku z dôvodu vojny a ekonomických sankcií, k nárastu trhových cien surovín, palív a energií a k zvýšenej volatilitě menových kurzov. Spoločnosť považuje tento konflikt za udalosť po súvahovom dni, ktorá si nevyžaduje úpravu vo finančných výkazoch pripravených k 31. decembru 2021. Aj keď kvantifikáciu prípadných dopadov na Spoločnosť nie je v súčasnosti možné dostatočne spoľahlivo odhadnúť, Spoločnosť analyzovala možný vplyv meniacich sa mikro- a makroekonomických podmienok na výkonnosť, finančnú situáciu a činnosti Spoločnosti a neidentifikovala neistotu v súvislosti s nepretržitým pokračovaním vo svojej činnosti.

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Scania Finance Slovak Republic s. r. o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Scania Finance Slovak Republic s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať,

že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

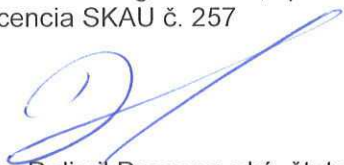
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

29. apríla 2022
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Dalimil Draganovský, štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 893

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2021

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2022522557	X riadna	malá	od 1	2021
IČO			Za obdobie	do 12 2021
43874746	mimoriadna	X veľká		
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2020
77.12.0			do 12 2020	

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

DIAĽNIČNÁ CESTA

Číslo

4570/2A

PSČ

Obec

90301 SENEČ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I.

Oddiel: Sro, vložka číslo: 49899/B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0232553000

0232553001

E-mailová adresa

ACCACE_SK_TAX@ACCACE.COM

Zostavená dňa:

29.01.2022

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		8 0 0 0 2 6 7 6	6 6 7 3 7 3 0 4	
				1 3 2 6 5 3 7 2	7 3 8 2 8 4 6 8	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		2 5 1 8 1 6 6 7	1 7 0 7 7 3 0 9	
				8 1 0 4 3 5 8	2 1 3 2 1 7 8 0	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		1 0 7 2 4 6		
				1 0 7 2 4 6		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		1 0 7 2 4 6		
				1 0 7 2 4 6		
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		2 5 0 7 4 4 2 1	1 7 0 7 7 3 0 9	
				7 9 9 7 1 1 2	2 1 3 2 1 7 8 0	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13				
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		2 5 0 7 4 4 2 1	1 7 0 7 7 3 0 9	
				7 9 9 7 1 1 2	2 1 3 2 1 7 8 0	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 4 5 2 1 8 8 2	4 9 3 6 0 8 6 8		
			5 1 6 1 0 1 4		5 1 9 4 6 8 0 6	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 0 1 9 9	2 6 8 6 4		
			1 3 3 3 5		3 1 0 7 9 4	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	4 0 1 9 9	2 6 8 6 4		
			1 3 3 3 5		3 1 0 7 9 4	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 8 6 5 1 9 6 9	2 8 6 5 1 9 6 9		
					3 1 5 9 3 3 9 3	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	8 4 5 3 4 1	8 4 5 3 4 1		
					1 5 0 1 0 8 5	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	8 4 5 3 4 1	8 4 5 3 4 1	1 5 0 1 0 8 5	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	2 7 8 0 6 6 2 8	2 7 8 0 6 6 2 8	3 0 0 6 4 4 0 2	
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			2 7 9 0 6	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 5 7 5 1 9 8 5	2 0 6 0 4 3 0 6	1 9 9 6 0 8 1 1	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 7 4 3 0 1 9	1 8 4 2 8 5 4	4 0 5 6 5 8	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	3 9 7 0 2 7	3 9 7 0 2 7		



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		5 3 4 5 9 9 2	1 4 4 5 8 2 7	
				3 9 0 0 1 6 5		4 0 5 6 5 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				2 4 2 1 9 2
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63		7 6 1 5 7	7 6 1 5 7	
						3 6 3 0 8
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		1 9 9 3 2 8 0 9	1 8 6 8 5 2 9 5	
				1 2 4 7 5 1 4		1 9 2 7 6 6 5 3
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



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

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	6 6 7 3 7 3 0 4	7 3 8 2 8 4 6 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 4 0 9 5 8 1 4	1 3 0 3 3 0 1 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 3 0 3 0 0 0	4 3 0 3 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 3 0 3 0 0 0	4 3 0 3 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	4 3 0 3 0 0	4 3 0 3 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	4 3 0 3 0 0	4 3 0 3 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	8 2 9 9 7 1 2	7 7 4 8 1 0 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	8 2 9 9 7 1 2	7 7 4 8 1 0 4
2.	Neuhrađená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 0 6 2 8 0 2	5 5 1 6 0 8
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 2 4 2 0 7 0 3	6 0 6 5 0 6 3 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 4 2 2 0 0 1 9	2 8 8 0 1 4 2 6
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	2 4 1 5 9 4 1 9	2 8 8 0 0 0 0 0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	1 6 4 1	1 4 2 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	5 8 9 5 9	



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 8 0 0 1 2 3 2	3 1 6 5 1 9 5 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 3 1 9 5 1	3 9 7 5 6 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	5 9 4	2 4 1 4 4 5
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 3 1 3 5 7	1 5 6 1 1 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	2 7 4 2 6 6 3 3	3 1 0 5 0 0 0 0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 9	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 5 4 9 1 3	7 9 2 5 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	8 7 7 0 6	1 2 5 1 3 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 9 9 3 4 5	1 9 7 1 4 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 8 5 7 0	1 1 6 4 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 8 0 7 7 5	1 8 5 5 0 5
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 0 7	1 0 9
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 2 0 7 8 7	1 4 4 8 2 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 1 8 5	1 4 2 3
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 1 9 6 0 2	1 4 3 3 9 7



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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	9 6 5 2 2 7	8 6 9 5 2 1
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 3 5 2 5 3 1	6 9 9 7 3 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 8 9 7 2 9	1 4 8 1 3 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 0 2 8 6 3	2 7 9 0 1 9
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	8 6 8 6 6	- 1 3 0 8 8 9
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 0 6 2 8 0 2	5 5 1 6 0 8

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

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 7. júla 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

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 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	11
počet vedúcich zamestnancov	0	0

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 7. júla 2021 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r. o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 2021.

8. Orgány Spoločnosti

Konatelia

Stav k 31.12.2021

Konateľ: Ing. Jakub Srnec
Konateľ: Marian Mráz
Konateľ: Patrik Fransson

Konatelia

Stav k 31.12.2020

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

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 15. novembra 2021 konateľa Patrika Franssona, v Obchodnom registri bola zmena zapísaná dňa 14. januára 2022.

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020 a k 31. decembru 2021:

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 2021 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 2021 nebola Spoločnosť vystavená významným neistotám v súvislosti s jej činnosťou.

Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahŕňa Spoločnosť do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2022.

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 2021: 51,6 miliónov EUR, k 31. decembru 2020: 59,6 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 (2021: 1 063 tis. EUR, 2020: 552 tis. EUR) sa v roku 2021 zvýšil, a 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 – prenajímaný	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 obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. 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 2021
- spracovanie daňového priznania Spoločnosti za rok 2021
- bonusy a nevyčerpané dovolenky zamestnancov
- poistenie leasingových vozidiel za mesiac december
- na služby RM
- a na ostatné náklady súvisiace s bežným obdobím.

i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 vyrovnáť 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 prenajímateľa 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. Vyradenie 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.

Operatívny leasing (Spoločnosť je nájomca)

Majetok prenajatý na základe operatívneho leasingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

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 banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

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

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 2021 ani v roku 2020 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 Nerozdelaný 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 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

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 1.1.2020	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

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 1.1.2021	0	0	31 999 071	0	0	0	0	0	31 999 071
Prírastky	0	0	0	0	0	0	7 062 610	0	7 062 610
Úbytky	0	0	13 987 260	0	0	0	0	0	13 987 260
Presuny	0	0	7 062 610	0	0	0	-7 062 610	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	25 074 421	0	0	0	0	0	25 074 421
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	0	10 612 297	0	0	0	0	0	10 612 297
Prírastky	0	0	11 372 075	0	0	0	0	0	11 372 075
Úbytky	0	0	13 987 260	0	0	0	0	0	13 987 260
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	7 997 112	0	0	0	0	0	7 997 112
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021	0	0	64 994	0	0	0	0	0	64 994
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	-64 994	0	0	0	0	0	-64 994
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	0	0	21 321 780	0	0	0	0	0	21 321 780
Stav k 31.12.2021	0	0	17 077 309	0	0	0	0	0	17 077 309

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 1.1.2020	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

Stav k 31. decembru 2021

- 680 predmetov leasingu (OL+FL) z celkového počtu, má uzatvorené havarijné poistenie prostredníctvom našej spoločnosti v poisťovni Allianz / Kooperativa / DŮRL & PARTNER **na sumu nového motorového vozidla nasledovne:**

• Poistná čiastka s DPH: 136 153,40 EUR

• Poistná čiastka bez DPH: 55 267 210,00 EUR

Ostatné predmety leasingu mali uzatvorené individuálne poistenie v rôznych poisťovniach.

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: 39 654,00 EUR

• Poistná čiastka bez DPH: 57 169 472,17 EUR

Ostatné predmety leasingu mali uzatvorené individuálne poistenie v rôznych poisťovniach.

3. Zásoby

V roku 2021 Spoločnosť vytvorila opravnú položku k zadržanému vozidlu vo výške 13 335 EUR. Opravná položka vytvorená v roku 2020 k zabaveným vozidlám na sklade vo výške 40 923 EUR sa v roku 2021 zrušila z dôvodu jej neopodstatnenosti.

4. Pohľadávky

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

Opravná položka k pohľadávkam	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu Vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 972 899	74 289	1 818	1 145 205	3 900 165
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 972 899	74 289	1 818	1 145 205	3 900 165
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 095 665	76 351	1 244	923 258	1 247 514
Iné pohľadávky	2 095 665	76 351	1 244	923 258	1 247 514
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 068 564	150 640	3 062	2 068 463	5 147 679

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené 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

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2021 a 2020 vytvorené opravné položky na základe kvalifikovaného odhadu rizika z ich nezaplatenia. V roku 2021 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala pohľadávky vo výške 10 735 EUR (2020: 6 499 EUR). V súvislosti s odpisom pohľadávok upravených o precenenie, spoločnosť upravila aj precenenie pohľadávok.

Odpis pohľadávok v roku 2021 bol účtovaný výsledkovo v sume 10 735 EUR, úprava precenenia v sume 338 059 EUR bola účtovaná výsledkovo.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 726 834	4 016 185	5 743 019
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	393 579	3 448	397 027
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 333 255	4 012 737	5 345 992
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	18 704 646	1 304 320	20 008 966
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	7 256	0	7 256
Daňové pohľadávky a dotácie	76 157	0	76 157
Iné pohľadávky	18 621 233	1 304 320	19 925 553
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 431 480	5 320 505	25 751 985

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

Pohľadávky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	345 768	614 151
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 31.12.2021 Splatnosť			Stav k 31.12.2020 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	18 627 942	27 443 302	363 326	19 148 500	29 884 579	179 822
Finančný výnos	825 371	759 668	4 297	912 117	844 383	2 354
Spolu	19 453 313	28 202 970	367 623	20 060 617	30 728 962	182 176

K 31. decembru 2021 spoločnosť účtovala o pohľadávke zo splatných ale nezaplatených splátok z finančného leasingu v sume 1 353 122 EUR (k 31. decembru 2020: 2 514 221 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 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé	50 115	44 915
Provízia –leasing	48 595	42 226
PZP služobných vozidiel	263	889
KASKO poistenie služobných vozidiel	101	307
Iné	1 156	1 493
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	249 012	514 967
Príjmy BO- operatívny leasing	129 386	389 581
Profit share - GAP poistenie	88 686	90 630
Provízia z poistenia	26 360	29 075
Prefakturácia nákladov	0	0
Poistenie v spätkach	4 151	5 244
Úroky cashpool	429	437
Spolu	299 127	559 882

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	2021	2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 426	2 565
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 929	1 579
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 929	1 579
Čerpanie sociálneho fondu	-2 714	-2 718
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 641	1 426

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 2021:

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	24 220 022	0	0	24 220 022
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	24 159 419	0	0	24 159 419
Závazky zo sociálneho fondu	0	1 641	0	0	1 641
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	58 959	0	0	58 959
Dlhodobé záväzky spolu	0	24 220 019	0	0	24 220 019
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	170 894	61 057	231 951
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	594	0	594
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	170 300	61 057	231 357
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	27 769 281	0	27 769 281
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	27 426 633	0	27 426 633
Závazky voči zamestnancom	0	0	29	0	29
Daňové záväzky a dotácie	0	0	254 913	0	254 913
Iné záväzky	0	0	87 706	0	87 706
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	27 940 175	61 057	28 001 232

Spoločnosť k 31.12.2021 vykazuje záväzky cashpoolingu v rámci podielovej účasti vo výške 2 176 633 EUR, k 31. decembru 2020 tieto záväzky cashpooling nevykazovala.

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
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

					Suma istiny v mene EUR		Z toho krátkodobá část	
Dlhodobé půjčky, z toho:	Číslo zmluvy	Mena	Úrok p. a. v%	Dátum splatnosti	k 31.12.2021	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Scania Treasury AB	548808	EUR	0,0024	25.1.2021	0	400 000	0	400 000
Scania Treasury AB	558175	EUR	0,0021	25.1.2021	0	700 000	0	700 000
Scania Treasury AB	565091	EUR	0,0034	25.2.2021	0	1 100 000	0	1 100 000
Scania Treasury AB	571263	EUR	0,0025	25.3.2021	0	1 400 000	0	1 400 000
Scania Treasury AB	578090	EUR	0,0027	26.4.2021	0	1 000 000	0	1 000 000
Scania Treasury AB	584727	EUR	0,0023	26.4.2021	0	800 000	0	800 000
Scania Treasury AB	591081	EUR	0,0023	25.6.2021	0	2 100 000	0	2 100 000
Scania Treasury AB	597859	EUR	0,0023	26.7.2021	0	1 500 000	0	1 500 000
Scania Treasury AB	604441	EUR	0,0031	26.7.2021	0	700 000	0	700 000
Scania Treasury AB	611060	EUR	0,0038	25.8.2021	0	2 800 000	0	2 800 000
Scania Treasury AB	624972	EUR	0,0037	27.9.2021	0	1 900 000	0	1 900 000
Scania Treasury AB	632338	EUR	0,0034	27.12.2021	0	1 600 000	0	1 600 000
Scania Treasury AB	640013	EUR	0,0045	25.10.2021	0	2 200 000	0	2 200 000
Scania Treasury AB	650888	EUR	0,0042	25.1.2022	700 000	2 050 000	700 000	1 350 000
Scania Treasury AB	659854	EUR	0,0048	25.2.2022	3 200 000	4 900 000	3 200 000	1 700 000
Scania Treasury AB	669106	EUR	0,0043	25.3.2022	1 100 000	1 100 000	1 100 000	0
Scania Treasury AB	680242	EUR	0,0031	25.4.2022	1 600 000	2 200 000	1 600 000	600 000
Scania Treasury AB	690728	EUR	0,0018	25.8.2022	3 800 000	5 300 000	3 800 000	1 500 000
Scania Treasury AB	724639	EUR	0,0005	26.9.2022	1 100 000	2 000 000	1 100 000	900 000
Scania Treasury AB	735963	EUR	0,0012	26.9.2022	600 000	600 000	600 000	0
Scania Treasury AB	747572	EUR	0,0016	25.11.2022	1 200 000	1 500 000	1 200 000	300 000
Scania Treasury AB	759515	EUR	0,0018	25.11.2022	2 000 000	2 400 000	2 000 000	400 000
Scania Treasury AB	796994	EUR	0,0007	27.12.2022	1 400 000	2 600 000	1 400 000	1 200 000
Scania Treasury AB	808277	EUR	0,0051	26.4.2021	0	900 000	0	900 000
Scania Treasury AB	832718	EUR	0,0105	25.1.2023	1 100 000	1 100 000	0	0
Scania Treasury AB	843127	EUR	0,0105	27.2.2023	1 300 000	1 300 000	0	0
Scania Treasury AB	853739	EUR	0,0055	25.5.2022	900 000	900 000	900 000	0
Scania Treasury AB	853741	EUR	0,0085	27.3.2023	1 000 000	1 000 000	100 000	0
Scania Treasury AB	865808	EUR	0,0043	25.4.2023	2 500 000	2 500 000	1 200 000	0
Scania Treasury AB	877969	EUR	0,0038	27.3.2023	1 200 000	1 200 000	0	0
Scania Treasury AB	889500	EUR	0,0011	25.5.2023	1 900 000	1 900 000	400 000	0
Scania Treasury AB	901380	EUR	0,0006	25.7.2023	2 200 000	3 400 000	600 000	1 200 000
Scania Treasury AB	901383	EUR	0,0035	25.1.2021	0	2 800 000	0	2 800 000
Scania Treasury AB	986623	EUR	-0,0012	26.6.2023	950 000	0	600 000	0

Scania Treasury AB	927740	EUR	0,0010	25.7.2023	600 000	0	0	0
Scania Treasury AB	997895	EUR	-0,0002	25.8.2023	500 000	0	0	0
Scania Treasury AB	938483	EUR	-0,0003	25.8.2023	1 550 000	0	600 000	0
Scania Treasury AB	916659	EUR	0,0003	25.8.2023	1 500 000	0	500 000	0
Scania Treasury AB	950264	EUR	0,0003	25.10.2023	4 500 000	0	1 000 000	0
Scania Treasury AB	962091	EUR	0,0005	27.11.2023	1 300 000	0	0	0
Scania Treasury AB	974939	EUR	0,001	25.1.2024	2 900 000	0	450 000	0
Scania Treasury AB	1010281	EUR	-0,0008	26.2.2024	3 300 000	0	2 200 000	0
Scania Treasury AB	1034019	EUR	0,0014	25.3.2024	1 559 419	0	0	0
Scania Treasury AB	1021643	EUR	0,0015	25.4.2024	1 200 000	0	0	0
Scania Treasury AB	1045130	EUR	0,0015	27.5.2024	750 000	0	0	0
					49 409 419	59 850 000	25 250 000	31 050 000

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	197 149	199 345	196 937	212	199 345
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	11 644	18 570	11 644	0	18 570
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	11 644	18 570	11 644	0	18 570
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	185 505	180 775	185 293	212	180 775
Rezerva na odmeny	53 194	63 585	53 194	0	63 585
Ostatné rezervy na prevádzkové náklady	132 311	117 190	132 099	212	117 190
Rezervy spolu	197 149	199 345	196 937	212	199 345

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené 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

Rezervy budú použité v nasledujúcom účtovnom období.

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť neeviduje žiadne úvery ani vydané dlhopisy. V roku 2021 bol čerpaný na konci roka kontokoretný úver v hodnote 107 EUR.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	1 185	1 423
Akumulovaný úrok Treasury	1 185	1 423
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	219 602	143 397
Výnosy z operatívneho leasingu	196 505	102 862
Výnosy zo splátkového predaja	22 155	39 484
Ostatné (poistenie)	942	1 051
Spolu	220 787	144 820

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2021	2020
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	31 714 180	28 127 294
Tržby z predaja služieb	5 507 144	6 909 845
Tržby za tovar	26 207 036	21 217 449
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8 797 519	10 082 805
Predaj majetku operatívneho leasingu	7 211 787	8 039 234
Výnosy z poistenia	456 241	971 227
Pokuty a penále a náhrady škody	208 566	477 751
Provízie a bonusy z poistenia	262 641	278 429
Odpis precenenia odpísaných pohľadávok	338 059	0
Náhrady škody od poisťovne	8 270	7 911
Odpredaj vrakov	308 567	302 982
Ostatné výnosy	3 388	5 271
Úrokový výnos	1 117 250	1 064 120
Čistý obrat celkom	41 628 949	39 274 219

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	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	0	0
Finančné výnosy, z toho:	1 117 306	1 064 130
Úrokový výnos finančný leasing	1 115 303	1 059 913
Úroky prijaté cashpooling	1 947	4 207
Kurzové zisky	56	10

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 2021)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 146 792	1 192 241
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	9 302	10 021
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 302	10 021
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 137 045	1 182 220
Nájomné	38 232	38 232
Náklady na zabavené vozidlá	20 295	241 456
IT služby	36 545	35 849
Daňové poradenstvo	10 960	11 222
Riadenie firmy	64 363	129 611
R&M služby	839 174	643 076
Provízie	33 744	25 250
Právne služby	40 325	13 921
Náklady na reprezentáciu	6 572	10 360
Vymáhanie pohľadávok	21 902	11 520
Operatívny leasing služobných áut	5 536	0
Archivácia	2 302	1 985
Opravy a údržba	5 183	5 286
Ostatné náklady na poskytnuté služby	11 912	14 452
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 359 442	15 519 598
Náklady na poistenie	432 219	947 120
Odpisy DM	4 215 028	5 669 082
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k majetku	-64 994	64 994
Zostatková cena majetku	7 048 429	7 984 558
Odpis pohľadávok	10 735	6 499
Odpis precenenia odpísaných pohľadávok	338 059	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	66 164	539 011
Postúpené pohľadávky	0	0
PHM na súkromné účely	1 436	1 599
Manká a škody	308 226	298 578
Iné	4 140	8 157
Finančné náklady, z toho:	152 079	194 609
<i>Kurzové straty</i>	2 194	3 957
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	149 885	190 652
Platené úroky	145 053	186 491
Bankové poplatky	4 832	4 161

4. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	469 074	406 414
Mzdy	339 492	293 540
Sociálne poistenie	86 482	76 086
Zdravotné poistenie	34 099	29 406
Sociálne zabezpečenie	9 001	7 382

5. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	-732 729	0	136 056	-596 673
Zásoby	40 923	0	-27 588	13 335
Pohľadávky	656 108	0	-500 061	156 047
Rezervy	184 905	0	-5 614	179 291
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	-16 320	0	-16 438	-32 758
Celkom	132 887	0	-413 645	-280 758
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%		21%	21%
Odložená daňová pohľadávka / (záväzok) vypočítaná	27 906	0	-86 866	58 959
Vplyv zmeny sadzby dane	0	0	0	0
Daňová licencia	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka / (záväzok) zaúčtovaná	27 906	0	-86 866	58 959

V roku 2021 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	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 352 531	x	x	699 738	x	x
teoretická daň		284 032	21		146 945	21
Daňovo neuznané náklady	-386 517	-81 169		628 925	132 074	
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		202 863	0		279 019	0
Splatná daň z príjmov		202 863	0		279 019	0
Odložená daň z príjmov		86 866	0		-130 889	0
Celková daň z príjmov		289 729	0		148 130	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 2021 bolo celkom 38 232 EUR, nájomné za rok 2020 bolo vo výške 38 232 EUR. Zmluva je na dobu neurčitú.

Spoločnosť má od roku 2021 v prenájme (operatívny leasing) 3 osobné motorové vozidlá od tretej strany. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do roku 2024. Celkové náklady za nájom v roku 2021 predstavovali sumu 5 536 EUR (v roku 2020: 0 EUR). Záväzky z prenájmu evidované na podsúvahových účtoch predstavujú sumu 51 939 EUR (v roku 2020: 0 EUR).

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

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt, ktorý v čase zostavenia tejto účtovnej závierky stále trvá. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku z dôvodu vojny a ekonomických sankcií, k nárastu trhových cien surovín, palív a energií a k zvýšenej volatilitě menových kurzov. Spoločnosť považuje tento konflikt za udalosť po súvahovom dni, ktorá si nevyžaduje úpravu vo finančných výkazoch pripravených k 31. decembru 2021. Aj keď kvantifikáciu prípadných dopadov na Spoločnosť nie je v súčasnosti možné dostatočne spoľahlivo odhadnúť, Spoločnosť analyzovala možný vplyv meniacich sa mikro- a makroekonomických podmienok na výkonnosť, finančnú situáciu a činnosť Spoločnosti a neidentifikovala neistotu v súvislosti s nepretržitým pokračovaním vo svojej činnosti.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Nákup majetku		7 062 610	4 887 973
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	6 226 610	4 815 678

SCANIA NEDERLAND B.V.	Ostatné spriaznené strany	0	72 295
Scania Österreich Ges.m.b.H.	Ostatné spriaznené strany	836 000	0
Predaj majetku		6 542 842	7 933 066
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	4 272 840	6 081 614
SCANIA NEDERLAND B.V.	Ostatné spriaznené strany	135 000	495 000
Scania Alsace	Ostatné spriaznené strany	0	0
Scania Commerciale S.P.A.	Ostatné spriaznené strany	233 700	0
Scania Österreich Ges.m.b.H.	Ostatné spriaznené strany	580 000	0
Scania Vertrieb und Service GmbH	Ostatné spriaznené strany	303 700	0
Scania Finance Belgium n.v.	Ostatné spriaznené strany	0	526 076
Scania Belgium N.V. Drongen	Ostatné spriaznené strany	0	100 560
Scania Lizing Kft.	Ostatné spriaznené strany	1 017 602	667 736
Scania Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	0	62 080
Scania Finance Luxembourg SA.	Ostatné spriaznené strany	0	0
Nákup zásob		19 137 460	16 577 573
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	17 850 470	16 577 573
Scania Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	0	0
Scania Österreich Ges.m.b.H.	Ostatné spriaznené strany	1 200 000	0
Scania Hungaria Kft	Ostatné spriaznené strany	86 990	0
Scania Polska S.A.	Ostatné spriaznené strany	0	0
Predaj zásob		1 420 462	1 878 352
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	1 420 708	1 627 049
Scania Finance Bulgaria EOOD	Ostatné spriaznené strany	0	250 038
Scania Finance Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	-246	1018
Scania Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	0	0
Scania Finance Magyarország Pénzügyi és	Ostatné spriaznené strany	0	246
Scania Finance Nederland B.V.	Ostatné spriaznené strany	0	0
Scania Finance Belgium n.v.	Ostatné spriaznené strany	0	0
Nákup služieb		1 149 769	1 202 814
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	938 833	913 162
Scania Finance Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	64 363	129 611
Scania Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	18 433	17 648
Scania Leasing Österreich Ges.m.b.H.	Ostatné spriaznené strany	3 125	0
Scania Vabis Forsakringsaktiebolag	Ostatné spriaznené strany	119 063	139 898
Scania Finance Belgium n.v.	Ostatné spriaznené strany	2 500	0
Scania IT AB	Ostatné spriaznené strany	1 296	1 197
SCANIA NEDERLAND B.V.	Ostatné spriaznené strany	78	0
Scania CV AB(PUBL)	Ostatné spriaznené strany	2 079	1 297
Predaj služieb		152 603	148 328
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	3 180	3 380
Scania credit Aktiebolag	Ostatné spriaznené strany	2 228	3 403
Scania Finance Luxembourg SA.	Ostatné spriaznené strany	0	0
Scania CV AB,	Materská spoločnosť	0	0
Scania Vabis Försäkringsaktiebolag	Ostatné spriaznené strany	88 686	90 630
Scania Finance Magyarország Pénzügyi és	Ostatné spriaznené strany	12 090	13 796
Scania Finance Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	46 419	37 119
Nákup cenín		600	1 650
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	600	1 650
Nákladové úroky		145 052	186 491
Scania Treasury AB	Ostatné spriaznené strany	144 537	185 779
Scania Treasury CV AB	Materská spoločnosť	516	712
Výnosové úroky		2 556	4 269
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	609	62
Scania Treasury CV AB	Materská spoločnosť	1 947	4 207
Závazky z obchodného styku		594	241 445
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	0	239 916
Scania Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	14	1 529
Scania Finance Magyarország Pénzügyi és	Ostatné spriaznené strany	580	0
Pohľadávky z obchodného styku		396 971	0
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	393 580	0
Scania Belgium NV	Ostatné spriaznené strany	0	0

Scania Finance Czech Republic, spol. s r.o.	Ostatné spriaznené strany	3 391	0
Scania credit AB	Ostatné spriaznené strany	0	0
Scania Finance Luxembourg SA. 23	Ostatné spriaznené strany	0	0
Poskytnuté pôžičky		0	242 192
Scania Treasury CV AB	Materská spoločnosť	0	242 192
Prijaté pôžičky		51 586 051	59 850 000
Scania Treasury AB	Ostatné spriaznené strany	49 409 419	59 850 000
Scania Treasury CV AB	Materská spoločnosť	2 176 633	0
Iné pohľadávky		102 919	112 631
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	14 233	22 001
Scania Vabis Försäkringsaktiebolag	Ostatné spriaznené strany	88 686	90 630
Iné záväzky		1 185	1 423
Scania Treasury AB	Ostatné spriaznené strany	1 185	1 423
Faktoring (odkúpenie pohľadávok)		1 576 677	1 511 430
SCANIA SLOVAKIA s.r.o.	Ostatné spriaznené strany	1 576 677	1 511 430

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2021 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2020: 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 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
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	7 748 104	0	0	551 608	8 299 712
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	551 608	1 062 802	0	- 551 608	1 062 802
Vlastné imanie spolu	13 033 012	1 062 802	0	0	14 095 814

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

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 2021 splatené v plnej výške.

V roku 2021 ani v roku 2020 nedošlo k zmene základného imania.

Spoločnosť v roku 2021 ani v roku 2020 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 2020 rozhodlo Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 7. júla 2021.

Valné zhromaždenie rozhodlo o:

- preúčtovaní zisku 2020 v sume 551 608 EUR na účet nerozdeleného zisku.

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2020)
Účtovný zisk	551 608
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	551 608
Spolu	551 608

Štatutárny orgán spoločnosti navrhuje preúčtovať zisk za rok 2021 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	2021	2020
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 352 531	699 738
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	4 215 028	5 669 082
Odpis zásob	199 608	103 357
Odpis pohľadávky	10 735	6 499
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-64 994	64 994
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-1 920 885	535 621
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-27 588	40 923
Zmena stavu rezerv	2 196	-48 476
Úrokové náklady (netto)	-972 198	-877 629
Vyraďenie dlhodobého majetku v dôsledku škody	108 618	195 221
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-163 358	-54 676
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 387 162	6 334 654
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	4 239 014	5 989 834
Úbytok (prírastok) zásob	111 910	-454 129
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	48 828	301 821
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	7 139 445	12 172 180
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	7 139 445	12 172 180
Prevádzkové peňažné toky	7 139 445	12 172 180
Zaplatené úroky	-145 052	-186 491
Prijaté úroky	1 116 821	1 064 120
Zaplatená daň z príjmov	-242 711	-276 923
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	7 868 503	12 772 886
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-7 062 610	-4 887 973
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	7 211 787	8 039 234
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	149 177	3 151 261
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	2 418 824	0
Výdavky / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-2	-6
Výdavky / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-10 440 581	-16 043 645
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-8 021 759	-16 043 651
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-4 079	-119 504
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	81 808	201 312
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	77 729	81 808