

Zostavené podľa opatrenia č. MF/388/2014 Z. z. a 417/2015 Z. z., ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky určených na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu.

ČL I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka ARVAL SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom v Bratislave, Pribinova 4253/19. Založená bola dňa 10. júna 2004 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 22. júna 2004. IČO 35 890 487. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, Oddiel Sro, Vložka číslo 32167/B).

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- nákup, predaj a prenájom motorových vozidiel a ich príslušenstva,
- prenájom hnutelných vecí - spotrebného tovaru,
- automatizované spracovanie dát,
- poskytovanie software,
- správa počítačových sietí,
- poskytovanie verejne dostupných informácií,
- činnosť ekonomických, organizačných a účtovných poradcov,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľného majetku,
- kancelárske a administratívne práce.

2. INFORMÁCIE O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením v súlade s Obchodným zákonníkom dňa 11. júna 2021.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 Zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky a pozostáva zo Súvahy, Výkazu ziskov a strát a Poznámok k účtovnej závierke.

Posúdili sme všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii v čase zostavenia tejto účtovnej závierky a sme presvedčení, že mimoriadna situácia vyvolaná pandémiou COVID -19 nemá významný vplyv na činnosť účtovnej závierky.

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJvyšší PODNIK V KONSOLIDÁCII

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, je spoločnosť BNP Paribas S.A., 16 boulevard des Italiens, 750 09 Paríž, Francúzska republika.

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj Spoločnosť, je spoločnosť ARVAL SERVICE LEASE SA, boulevard Haussmann 1, 750 09 Paríž, Francúzska republika.

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v bode A) a v B), je BNP Paribas S.A., 16 boulevard des Italiens, 750 09 Paríž, Francúzska republika. Konsolidovaná účtovná závierka je uložená na webovej stránke www.bnpparibas.com.

Účtovná závierka sa musí odoslať do Greffe du Tribunal de commerce de Paris 1, Quai de la Corse 75198 PARIS Cedex 04 pod referenciou RCS Paris 662 042 449.

6. POČET ZAMESTNANCOV

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	240	194
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	268	223
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	7	7

ČL. II

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOCH

1. INFORMÁCIA O APLIKÁCII A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD

1.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky Spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku III. bode 2.2 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

1.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

1.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok v hodnote od 332 EUR do 1 700 EUR sa účtuje na príslušné majetkové účty. Dlhodobý hmotný majetok do výšky 332 EUR (okrem nábytku) je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

c) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok Spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

e) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

g) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

h) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

j) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

k) Splatná daň z príjmov

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

l) Odložená daň z príjmov

Odložená daň z príjmu sa počíta z nasledovných položiek:

- Rozdiel medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- Možnosť previesť nevyužité daňové 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) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb.

1.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje najneskôr do piatich rokov

od jeho obstarania. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

Druh dlhodobého nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	lineárne odpisy	33,33

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania.

Spoločnosť samostatne odpisuje prenajímaný majetok – dopravné prostriedky, pri ktorom sa účtovný odpis vypočíta v závislosti od počtu dní trvania nájomnej zmluvy.

Druh dlhodobého hmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Prenajímaný majetok	3-5	lineárna	20-33,33
Stroje, prístroje a kancelárske zariadenia	3-6	lineárna	16,67-33,33
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Nábytok	5	lineárna	20
Technické zhodnotenie	10	lineárna	10
Drobný dlhodobý majetok do 332 EUR	rôzna	jednorázový odpis	100

Pre daňové účely Spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov. Tieto odpisové sadzby sú odlišné od sadzieb používaných pre účtovné účely.

Prevažnú časť dlhodobého hmotného majetku Spoločnosti predstavujú nakúpené automobily. Do obstarávacej ceny vozidla sa zahŕňa fakturovaná čiastka (bez DPH), príslušenstvo a poplatok za registráciu na príslušnom dopravnom inšpektoráte.

1.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRÁVNÝCH POLOŽIEK

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Kritériá	Opravná položka v %
Po splatnosti 91 - 180 dní	20
Po splatnosti 181 - 360 dní	50
Po splatnosti viac ako 360 dní	100
Pochybné a sporné pohľadávky	100
V konkurze	100

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

1.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

1.2.5. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD, ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA A POSTUPOV

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

1.2.6. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosť nevykonala v bežnom účtovnom období žiadne významné opravy chýb minulých období.

ČL. III

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 20 až 23.

b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 692	0	0	0	0	0	4 692
Prírastky	0	80 124	0	0	0	0	0	80 124
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	84 816	0	0	0	0	0	84 816
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 692	0	0	0	0	0	4 692
Prírastky	0	33 042	0	0	0	0	0	33 042
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 734	0	0	0	0	0	37 734
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 082	0	0	0	0	0	47 082

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 692	0	0	0	0	0	4 692
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 na konci účtovného obdobia	0	4 692	0	0	0	0	0	4 692
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 692	0	0	0	0	0	4 692
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 na konci účtovného obdobia	0	4 692	0	0	0	0	0	4 692
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a ich súbory	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	398 272	155 617 577	0	0	0	225 225	0	156 241 074
Prírastky	0	93 533	38 602 141	0	0	0	1 443 899	0	40 139 573
Úbytky	0	0	18 444 670	0	0	0	0	0	18 444 670
Presuny	0	0	225 225	0	0	0	-225 225	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	491 805	176 000 273	0	0	0	1 443 899	0	177 935 977
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	101 581	46 861 197	0	0	0	0	0	46 962 778
Prírastky	0	44 938	28 228 753	0	0	0	0	0	28 228 753
Úbytky	0	0	18 606 878	0	0	0	0	0	18 606 878
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	146 519	56 483 072	0	0	0	0	0	56 629 591
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 063 569	0	0	0	0	0	3 063 569
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	136 727	0	0	0	0	0	136 727
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 926 842	0	0	0	0	0	2 926 842
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	296 691	105 692 811	0	0	0	225 225	0	106 214 727
Stav na konci účtovného obdobia	0	345 286	116 590 359	0	0	0	1 443 899	0	118 379 544

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a ich súbory	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	381 289	148 170 131	0	0	0	0	0	148 551 420
Prírastky	0	16 983	30 793 874	0	0	0	225 225	0	31 036 082
Úbytky	0	0	23 346 428	0	0	0	0	0	23 346 428
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	398 272	155 617 577	0	0	0	225 225	0	156 241 074
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	62 083	40 371 878	0	0	0	0	0	40 433 961
Prírastky	0	39 498	18 681 983	0	0	0	0	0	18 721 481
Úbytky	0	0	12 192 664	0	0	0	0	0	12 192 664
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	101 581	46 861 197	0	0	0	0	0	46 962 778
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 087 987	0	0	0	0	0	3 087 987
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	24 418	0	0	0	0	0	24 418
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 063 569	0	0	0	0	0	3 063 569
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	319 206	104 710 266	0	0	0	0	0	105 029 472
Stav na konci účtovného obdobia	0	296 691	105 692 811	0	0	0	225 225	0	106 214 727

1.2. ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)

Druh zásob	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0
Výrobky	0	0
Zvieratá	0	0
Tovar	5 218	5 173
Nehnuteľnosť na predaj	0	0
Zásoby spolu	5 218	5 173

1.3. ÚDAJE O POHLÁDÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	303 216	0	11 008	0	292 208
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	303 216	0	11 008	0	292 208

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	302 588	628	0	0	303 216
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	302 588	628	0	0	303 216

b) Veková štruktúra pohľadávok

Prehľad vekovej štruktúry pohľadávok k 31. decembru 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	267 853	0	267 853
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky - odložená daň	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	267 853	0	267 853
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 449 676	1 555 319	7 004 995
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	41 110	1 314 200	1 355 310
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 706 060	0	1 706 060
Iné pohľadávky	289 677	0	289 677
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 486 523	2 869 519	10 356 042

Prehľad vekovej štruktúry pohľadávok k 31. decembru 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	186 038	0	186 038
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky - odložená daň	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	186 038	0	186 038
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 157 848	1 054 201	6 212 049
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	140 808	1 563 562	1 704 370
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	270 781	0	270 781
Iné pohľadávky	493 019	0	493 019
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 062 456	2 617 763	8 680 219

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pohľadávky spolu	267 853	186 038
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	267 853	186 038
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 356 042	8 680 219
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 486 523	6 062 456
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 869 519	2 617 763

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom a neexistuje ani inak obmedzené právo s nimi nakladať.

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.6 b).

1.4. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 066)**a) Štruktúra finančných účtov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	371 088	3 880 272
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	371 088	3 880 272

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia finančného majetku k 31. decembru 2021.

1.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	185 120	414 208
Operatívny leasing - doplnkové služby	0	0
Nájomné	24 601	136 086
Ostatné	160 519	278 122
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 128 281	1 459 293
Poistené plnenia	41 615	253 606
Objemový bonus	780 185	879 869
Prenájom áut	0	500
Ostatné	306 481	325 318
Spolu	1 313 401	1 873 501

2. PASÍVA**2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 1 327 757 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 1 327 757 EUR spoločnosti ARVAL SERVICE LEASE SA. Celé základné imanie je splatené.

b) Rozdelenie účtovného zisku

Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk	1 455 383
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 455 383
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 455 383

c) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Návrh vedenia spoločnosti valnému zhromaždeniu na rozdelenie zisku za rok 2021 je nasledujúci:

- zisk vo výške 1 986 995 EUR sa ponechá ako nerozdelený zisk minulých rokov.

d) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX.

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2021 a 31.12.2020

Druh rezervy	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	24 227	41 403	0	0	65 630
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>24 227</i>	<i>41 403</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>65 630</i>
Náklady na odchodné	24 227	41 403	0	0	65 630
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 577 298	6 203 209	6 282 826	0	6 497 681
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>144 900</i>	<i>177 399</i>	<i>144 900</i>	<i>0</i>	<i>177 399</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistné	144 900	177 399	144 900	0	177 399
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>6 432 398</i>	<i>6 025 810</i>	<i>6 173 926</i>	<i>0</i>	<i>6 320 282</i>
Náklady na servis a pneumatiky	2 944 242	2 693 244	2 944 242	0	2 693 224
Poistné	945 499	929 397	945 499	0	929 397
Ostatné prevádzkové rezervy	262 559	284 783	262 559	0	284 783
Odmeny	558 439	824 467	558 439	0	824 467
Nevyfakt.dodávky - údržba	497 854	491 087	497 854	0	491 087
Nákup pohonných hmôt	151 754	265 000	151 753	0	265 001
Úroky z prijatých pôžičiek	75 187	0	75 187	0	0
IT služby	82 478	0	81 826	0	652
Audit	9 800	8 625	9 800	0	8 625
Nevyfakt. dodávky - poistné udalosti	376 046	0	196 626	0	179 420
Iné	528 540	643 626	528 540	0	643 626

Druh rezervy	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	24 227	0	0	24 227
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>24 227</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>24 227</i>
Náklady na odchodné	0	24 227	0	0	24 227
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 211 792	6 446 529	8 081 023	0	6 577 298
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>144 361</i>	<i>144 900</i>	<i>144 361</i>	<i>0</i>	<i>144 900</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistné	144 361	144 900	144 361	0	144 900
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>8 067 431</i>	<i>6 301 629</i>	<i>7 936 662</i>	<i>0</i>	<i>6 432 398</i>
Náklady na servis a pneumatiky	2 697 391	2 944 242	2 697 391	0	2 944 242
Poistné	1 140 490	945 499	1 140 490	0	945 499
Ostatné prevádzkové rezervy	557 570	248 262	543 273	0	262 559
Odmeny	482 689	558 439	482 689	0	558 439
Nevyfakt. dodávky - údržba	415 191	497 854	415 191	0	497 854
Nákup pohonných hmôt	182 000	151 754	182 000	0	151 754
Úroky z prijatých pôžičiek	402 139	52 219	379 171	0	75 187
Nevyfakt. dodávky - pneumatiky	145 252	0	145 252	0	0
IT služby	15 508	82 478	15 508	0	82 478
Audit	6 218	9 800	6 218	0	9 800
Nevyfakt. dodávky - poistné udalosti	1 060 893	376 046	1 060 893	0	376 046
Iné	962 090	435 036	868 586	0	528 540

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku bola vytvorená matematicky na základe súčinu dní nevyčerpanej dovolenky a mzdového hodinového priemeru zamestnanca. K nevyčerpanej dovolenke bola vytvorená aj rezerva na poistné vypočítaná podľa percenta zákonných odvodov.

Spoločnosť účtovala o rezerve na odchodné do dôchodku na základe aktuárskeho odhadu na základe priemerného veku zamestnancov.

2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOCH (Súvaha r. 102 a r. 122)**a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	70 918 343	0	70 918 343
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné záväzky - sociálny fond	19 855		19 855
Odložený daňový záväzok	3 785 639	0	3 785 639
Dlhodobé záväzky spolu	74 723 837	0	74 723 837
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	495 859	238 382	734 241
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	246 072	372 380	618 452
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	28 034 977	0	28 034 977
Záväzky voči zamestnancom	4 148	0	4 148
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	16 265	0	16 265
Iné záväzky	1 209	0	1 209
Krátkodobé záväzky spolu	28 798 530	610 762	29 409 292

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	62 687 320	0	62 687 320
Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné záväzky - sociálny fond	10 669	0	10 669
Odložený daňový záväzok	3 079 351	0	3 079 351
Dlhodobé záväzky spolu	65 777 340	0	65 777 340
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	688 021	467 905	1 155 926
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	82 770	39 601	122 371
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	29 532 879	0	29 532 879
Závazky voči zamestnancom	271 261	0	271 261
Sociálne poistenie	235 082	0	235 082
Daňové záväzky a dotácie	92 208	0	92 208
Iné záväzky	35 567	0	35 567
Krátkodobé záväzky spolu	30 937 788	507 506	31 445 294

Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	74 723 837	65 777 340
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	74 723 837	65 777 340
Krátkodobé záväzky spolu	29 409 292	31 445 294
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	28 798 530	30 937 788
Závazky po lehote splatnosti	610 762	507 506

Prevažnú časť dlhodobých i krátkodobých záväzkov Spoločnosti tvoria vnútrogrupinové pôžičky prijaté od spoločnosti BNP Paribas & BNP Fortis v celkovej hodnote 98 953 320 EUR (rok 2020: 92 220 199 EUR). Úroková sadzba z prijatých úverov je kalkulovaná ako súčet sadzby EURIBOR a prirážky zodpovedajúcej nákladom BNP Paribas & BNP Fortis.

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

c) Odložený daňový záväzok

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.6 b).

d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 669	8 646
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 661	26 813
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 661	26 813
Čerpanie sociálneho fondu	475	24 790
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 855	10 669

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PÔŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
BNP Paribas	EUR	0,030	x	0	0	1 100 000
BNP Fortis	EUR	0,522	x	70 918 343	70 918 343	61 587 320

Slovenská sporiteľňa	EUR	0,524	x	1 060 475	1 060 475	1 151 726
Spolu				71 978 818	71 978 818	63 839 046
Krátkodobé pôžičky						
BNP Fortis	EUR	0,513	x	28 034 977	28 034 977	24 732 879
BNP Paribas	EUR	0,013	x	0	0	4 800 000
Slovenská sporiteľňa	EUR	0,558	x	394 487	394 487	89 570
VÚB	EUR		x	424 758	424 758	0
Spolu				28 854 222	28 854 222	29 622 449

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Mena	Úrok p.a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
BNP Paribas	EUR	0,030	x	1 100 000	1 100 000	5 800 000
BNP Fortis	EUR	0,006	x	61 587 320	61 587 320	60 183 000
Slovenská sporiteľňa	EUR	0,005	x	1 151 726	1 151 726	238 564
Spolu				63 839 046	63 839 046	65 983 000
Krátkodobé pôžičky						
BNP Fortis	EUR	0,005	x	24 732 879	24 732 879	18 199 000
BNP Paribas	EUR	0,013	x	4 800 000	4 800 000	10 500 000
Slovenská sporiteľňa	EUR	0,005	x	89 570	89 570	0
Spolu				29 622 449	29 622 449	28 699 000

Dátum splatnosti Spoločnosť neuvádza, nakoľko pôžičky sú čerpané postupne, v menších tranžiach, s rozdielnymi dátumami splatnosti. Úrok je uvedený ako priemerný úrok vypočítaný váženým aritmetickým priemerom.

Spoločnosť disponovala úverovým limitom zo skupiny BNPP vo výške 138 000 000 EUR do 1. apríla 2022. Od 2. apríla 2022 Spoločnosť obnovila úverový limit na hodnotu 134 000 000 EUR, ktorý je platný do 1. apríla 2023.

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Úvery boli spoločnosti poskytnuté bez zabezpečenia.

2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 005 241	3 591 636
Operatívny leasing	3 608 295	3 236 475
Objemový bonus	396 946	352 161
Ostatné	0	3 000
Spolu	4 005 241	3 591 636

2.6. DAŇ Z PRÍJMOV**a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 771 834	x	x	1 883 426	x	x
teoretická daň	x	582 085	21%	x	395 519	21%
Daňovo neuznané náklady	965 495	202 754	7%	154 876	32 524	2%
Výnosy nepodliehajúce dani a o iné odpočítateľné položky	0	0	0%	0	0	0%
Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmeny sadzby dane	0	0	0%	0	0	0%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	3 737 329	784 839	28%	2 038 302	428 043	23%
Splatná daň z príjmov	x	78 551	3%	x	74 073	4%
Odložená daň z príjmov	x	706 288	25%	x	353 970	19%
Celková daň z príjmov	x	784 839	28%	x	428 043	23%

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	24 864 226	21 118 245
– odpočítateľné	-89 275 608	-86 713 136
– zdaniteľné	114 139 834	107 831 381
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-6 837 375	-6 454 670
– odpočítateľné	-6 837 375	-6 454 670

– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	3 785 639	3 079 351
Zmena odloženého daňového záväzku	706 288	353 970
Zaúčtovaná ako náklad	706 288	353 970
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

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

1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)

Celkové tržby za vlastné výroby, tovary a služby dosiahli 41 913 908 za rok 2021 a 37 788 386 EUR za rok 2020. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Výnosy z prenájmu a súvisiace služby		Tržby za tovar		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	41 900 196	37 776 733	13 712	11 653	41 913 908	37 788 386
Spolu	41 900 196	37 776 733	13 712	11 653	41 913 908	37 788 386

2. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 08, 09)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	26 377 752	25 942 404
Tržby z predaja dlhodobého majetku	9 363 626	10 575 762
Havarijné/zákonné poistenie motorových vozidiel	2 460 655	2 286 360
Poistné plnenia	7 125 732	6 763 260
Spoluúčast' - prefaktúracia	9 324	9 099
Náhrada za nadmerné opotrebenie	369 853	474 542
Odpis pohľadávok	10 000	7 399
Ostatné	7 038 562	5 825 982

3. OSOBNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 15)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho :	9 097 391	7 086 755
Mzdy	6 356 381	4 958 448
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Zdravotné poistenie	740 428	593 120
Sociálne poistenie	1 493 486	1 217 248
Zákonné sociálne náklady	287 347	221 095
Sociálne zabezpečenie	219 749	96 844

4. FINANČNÉ VÝNOSY (Výkaz ziskov a strát r. 30, r. 31, r. 35, r. 39, r. 42, r. 43 a r. 44)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho :	44 413	34 232
Kurzové zisky	43 345	34 232
Finančné kompenzácie	1 068	0

5. VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY (Výkaz ziskov a strát r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	18 144 524	16 553 680
Náklady na opravu, udržiavanie, pneumatiky a servisné služby	8 943 364	8 360 209
Personálne služby	2 604 235	2 257 713
Poplatky za skupinovú IT podporu a súvisiace služby	1 698 797	1 403 347
Prenájom priestorov a súvisiace služby	1 159 031	1 068 326
Ostatné náklady na vozový park	927 655	679 415
Operatívny lízing	709 857	626 425
GPS	349 925	381 748
Ostatné	417 044	357 977
Náhradné vozidlá a asistenčné služby	336 814	329 892
Marketingové náklady	265 991	188 430
Preprava, skladovanie, obhliadky	101 004	161 511
Bonusy	198 993	154 210
Cestovné	40 325	51 256
Maklérske služby	6 001	117 992
IT a telekomunikačné služby	148 458	152 885
Náklady na reprezentáciu	62 907	57 528
Školenia	86 588	83 665
Právne služby	46 571	64 658
Daňové poradenstvo	0	21 790
Spracovanie miezd	28 474	20 562
Audítorské služby	12 490	14 141

6. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho :	35 528 662	35 975 657
Odpisy	19 479 196	18 721 482
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	8 106 928	10 473 844
Poistenie	5 656 889	4 855 843
Opravné položky k dlhodobému majetku	-136 727	-24 417
Daň z motorových vozidiel	872 537	850 174
Diaľničné známky	274 727	260 424
Manká a škody	870 487	679 921
Tvorba a rozpustenie opravných položiek k pohľadávkam	-12 044	628
Bonusy	18 121	6 583
Odpis pohľadávok	45 246	81 236
Ostatné dane a poplatky	51 654	58 613
Zmluvné pokuty	270 047	0
Ostatné	31 601	11 326

7. FINANČNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 46, r. 47, r. 48, r. 49, r. 52, r. 53 a r. 54)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	724 029	781 397
<i>Kurzové straty, z toho :</i>	<i>69 142</i>	<i>31 518</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho :</i>	<i>654 887</i>	<i>749 879</i>
Nákladové úroky	642 859	732 264
Bankové poplatky	12 028	17 615

8. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho :	12 890	22 724
Náklady na audit účtovnej závierky	12 890	14 141
Uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	8 583

9. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
Tržby z predaja služieb	41 900 196	37 776 733
Tržby z predaja tovaru	13 712	11 653
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	9 363 626	10 575 762
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	51 277 534	48 364 148

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÉ MAJETOK ZÁVÄZKY A PODMIENENÝ ZÁVÄZKY

Spoločnosť Arval Slovakia, s.r.o. si prenájma kancelárske priestory s konečnou dobou nájmu 30.3.2028 s možnosťou predčasného ukončenia. S ohľadom na neprestajný rast spoločnosti čo sa obratu i počtu zamestnancov týka a v súvislosti s rozvojovými plánmi spoločnosti neočakávame využitie možnosti predčasného ukončenia. Aktuálny záväzok považujeme za postačujúci i s ohľadom na budúce využívanie možnosti tzv. „Flexi offices“. Z predmetného vyplýva, že rast spoločnosti je dimenzovaný tak, aby vzal do úvahy vyššie spomenuté. Priemerná výška nájmu za obdobie jedného roka sa pohybuje v sume do 490 000 EUR.

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

V spoločnosti sa v priebehu účtovného obdobia nevyskytli významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť nesleduje majetok ani záväzky na podsúvahových účtoch.

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

Koncom februára 2022 začal rusko-ukrajinský vojnový konflikt. Tento vojenský konflikt bude mať výrazný hospodársky a ekonomický dopad na celú Európu vzhľadom aj na sankcie voči Ruskej Federácii, preto existuje významná neistota ako aktuálna situácia ovplyvní budúci vývoj účtovnej jednotky.

Vedenie Spoločnosti posúdilo všetky dostupné informácie, ktoré malo k dispozícii v čase zostavenia účtovnej závierky. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky aktuálna situácia nemá žiaden vplyv na obchodné aktivity Spoločnosti a vedenie je presvedčené, že Spoločnosť je schopná počas roku 2022 nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2021, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

ČL. VII
EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI A PRÍJMY A VÝHODY
ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGNÁNU ÚČTOVNEJ
JEDNOTKY

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Transakcie s materskou spoločnosťou		921 293	812 381
Prijaté služby	03	800 821	700 057
Poskytnutie služby	04	120 472	112 324
Transakcie so sesterskými podnikmi		84 545 440	68 655 041
Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky	08	1 087 000	2 357 879
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky	08	37 042 000	24 823 320
Splatenie krátkodobej úročenej pôžičky	08	2 357 879	9 942 000
Splatenie dlhodobej úročenej pôžičky	08	30 082 000	19 801 000
Prijaté služby	03	2 207 450	2 622 911
Poskytnutie služby	04	10 779 698	8 344 598
Predaj majetku	02	118 534	119 712
Nákup majetku	01	192 085	60 192
Úroky z prijatých pôžičiek	08	678 794	583 429

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
01	nákup
02	predaj
03	prijatie služby
04	poskytnutie služby
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	1 355 310	1 704 370
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	1 355 310	1 704 370
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	70 918 343	62 687 320
Záväzky z obchodného styku	618 452	122 371
Krátkodobá úročená pôžička	28 034 977	29 532 879
Spolu pasíva	99 571 772	92 342 570

2. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nevyplatila členom štatutárnych a dozorných orgánov žiadne odmeny a výhody z titulu ich funkcie.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 327 757	0	0	0	1 327 757
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	132 776	0	0	0	132 776
Ostatné kapitálové fondy	5 323 574	0	0	0	5 323 574
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 640 133	0	0	1 455 383	5 095 517
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 455 383	1 986 995	0	-1 455 383	1 986 995

Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	11 879 623	1 986 995	0	0	13 866 619

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021, zisku vo výške 1 986 995 EUR rozhodne spoločník. Návrh na rozdelenie zisku je nasledovný:

- zisk vo výške 1 986 995 EUR sa ponechá ako nerozdelený zisk minulých období.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 327 757	0	0	0	1 327 757
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	132 776	0	0	0	132 776
Ostatné kapitálové fondy	2 323 574	3 000 000	0	0	5 323 574
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 025 704	0	0	1 614 429	3 640 133
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 614 429	1 455 383	0	-1 614 429	1 455 383

Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	7 424 240	4 455 383	0	0	11 879 623

Čl. X
PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

<i>Názov položky</i>		<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 771 834	1 883 426
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</i>	20 256 760	20 634 438
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	19 479 196	18 721 482
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov účtovného obdobia, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-136 727	-24 418
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-38 214	24 227
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-11 008	628
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	973 705	579 015
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	642 859	674 267
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0

A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 256 699	-101 918
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	603 648	761 155
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu za účtovné obdobie</i>	760 302	784 825
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 802 884	1 387 178
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 563 231	-601 184
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-45	-1 169
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	23 788 896	23 302 689
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné prostriedky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	23 788 896	23 302 689
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-80 675	95 012
A.8.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu (-/+)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti súčet Z/S + A.1. až A.8.)	23 708 221	23 397 701
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (-)	-40 219 697	-31 036 082

B.2..	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.3.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	9 363 626	10 575 762
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B.5.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
B.6.	Príjmy zo splácania pôžičiek (+)	0	0
B.7.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.8.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.9.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.10.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.11.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.14.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu(-/+)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-30 856 071	-20 460 320
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní</i>	0	3 000 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.3.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z iného zvýšenia vlastného imania (+)	0	3 000 000
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo FO, ktorá je účtovnou jednotou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na iné zníženia vlastného imania (-)	0	0
C.2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</i>	4 281 525	-1 938 978
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0

C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré sa účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	727 994	1 002 732
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s predmetom podnikania (-)	-89 570	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	38 129 000	28 183 931
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-34 485 899	-29 404 436
C.2.7.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)		-1 721 205
C.2.8.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-642 859	-590 903
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu (+/-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	3 638 666	470 119
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-3 509 184	3 407 500
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 880 272	472 772
F.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	371 088	3 880 272
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet F + G + H)	371 088	3 880 272

