



# SCANIA

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

## Výročná správa k 31.12.2022



Vydané dňa:  
17. 3. 2023

## 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 v roku 2022 rástla, tempo rastu sa však spomalilo na odhadovaných 1,8%, pričom v predchádzajúcom období bol rast 3% oproti Covidovému roku 2020. To sa prejavilo aj v náraste trhu ťažkej dopravnej techniky o 11%.

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 2022 predaje nových vozidiel SCANIA na Slovensku napriek nárastu trhu poklesli o 9%. Tento pokles bol zapríčinený najmä pretrvávajúcimi problémami v dodávateľsko-oberateľskom reťazci, ktoré negatívne ovplyvnili výrobné kapacity SCANIA a schopnosť výrobcu uspokojiť dopyt po vozidlách. V dôsledku toho sme znížili medziročne objem financovania o 19%, pričom tento pokles bol zapríčinený aj nedostatkom 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., flexibilitu 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 a krátkodobého prenájmu.

## 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
- Krátkodobý prenájom
- 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 2022**

Spoločnosť Scania Finance Slovak Republic s.r.o. prefinancovala v obstarávacích cenách vozidlá v hodnote 23,932 mil. EUR, čo predstavuje pokles o 19,7 % objemu za rok 2021. Scania Finance Slovak Republic s.r.o. si naďalej uchováva pevnú pozíciu na trhu.

Z pohľadu štruktúry produktov, najvýraznejšie zastúpenie financovaných vozidiel za rok 2022 má finančný leasing, ktorý predstavuje 82,69 %, operatívny leasing predstavuje 14,86 %, zvyšná časť 2,45 % tvorí financovanie splátkovým predajom.

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

## **Zameranie a ciele na rok 2023**

V roku 2023 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 nárast objemu 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 15,06 % oproti roku 2021 predovšetkým z dôvodu poklesu portfólia.

### **ANALÝZA VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**

(pozrite si prosím priloženú štatutárnu finančnú závierku)

Za rok 2022 vykázala spoločnosť hospodársky výsledok – zisk po zdanení vo výške 747 918 EUR, čo predstavuje medziročný pokles o 314 884 EUR (29,63 %).

Štatutárny orgán spoločnosti navrhuje použiť zisk za rok 2022 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 2022 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 2022 spoločnosť neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby.



## **Udalosti, ktoré nastali po súvahovom dni**

Dňa 27.03.2023 bol valným zhromaždením schválený prevod obchodného podielu spoločníka Scania Trucks & Buses AB na nadobúdateľa TRATON Sweden AB.

## **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 2022, 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 2022 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 auditorských 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 auditorské 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 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. Naš 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 2022 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.

28. apríla 2023  
Bratislava, Slovenská republika

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



Ing. Martin Ostrochovský, štatutárny audítor  
Licencia UDVA č. 1056



## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ä B Č Ď 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<br>2 0 2 2 5 2 2 5 5 7<br>IČO<br>4 3 8 7 4 7 4 6<br>SK NACE<br>7 7 . 1 2 . 0 | Účtovná závierka<br>X riadna<br>mimoriadna<br>priebežná | Účtovná jednotka<br>malá<br>X veľká<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 2 2<br>do 1 2 2 0 2 2<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 2 1<br>do 1 2 2 0 2 1 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

S c a n i a F i n a n c e S l o v a k R e p u b l i c s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D I A Ľ N I Č N Á C E S T A

Číslo

4 5 7 0 / 2 A

PSČ

Obec

9 0 3 0 1 S E N E C

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I .

O d d i e l | S r o , v l o ž k a č í s l o | 4 9 8 9 9 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 3 2 5 5 3 0 0 0

0 2 3 2 5 5 3 0 0 1

E-mailová adresa

A C C A C E \_ S K \_ T A X @ A C C A C E . C O M

Zostavená dňa:

0 3 . 0 2 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. . 2 0

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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                 |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 2                                         |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | Netto 3                                         |
| 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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                | 32                   |                       |                   |                                                 |
| B.                  | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71                                                                            | 33                   | 4 5 6 0 4 6 4 8       | 4 2 8 1 3 6 3 5   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | 2 7 9 1 0 1 3         |                   | 4 9 3 6 0 8 6 8                                 |
| B.I.                | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                   | 34                   | 4 0 1 9 9             | 2 0 7 5 4         |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | 1 9 4 4 5             |                   | 2 6 8 6 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 0 7 5 4         |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | 1 9 4 4 5             |                   | 2 6 8 6 4                                       |
| 6.                  | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                       |                   |                                                 |
| B.II.               | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                              | 41                   | 2 5 0 3 8 3 4 0       | 2 5 0 3 8 3 4 0   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 2 8 6 5 1 9 6 9                                 |
| B.II.1.             | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                            | 42                   | 1 2 0 9 9 6 1         | 1 2 0 9 9 6 1     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 8 4 5 3 4 1                                     |





| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 2                                         |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |                   | Netto 3                                         |
| 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                   |                       | 1 2 0 9 9 6 1     | 1 2 0 9 9 6 1                                   |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |                   | 8 4 5 3 4 1                                     |
| 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 3 8 2 8 3 7 9   | 2 3 8 2 8 3 7 9                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |                   | 2 7 8 0 6 6 2 8                                 |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   |                       |                   |                                                 |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   |                       | 2 0 4 2 3 7 7 3   | 1 7 6 5 2 2 0 5                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | 2 7 7 1 5 6 8     | 2 0 6 0 4 3 0 6                                 |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   |                       | 3 3 2 5 5 3 1     | 1 0 4 4 0 0 7                                   |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | 2 2 8 1 5 2 4     | 1 8 4 2 8 5 4                                   |
| 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                   |                       | 2 2 1 8 1 1       | 2 2 1 8 1 1                                     |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |                   | 3 9 7 0 2 7                                     |



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



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

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 5 6 6 8 8 3 9 7         | 6 6 7 3 7 3 0 4                                   |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 1 3 7 8 0 9 3 0         | 1 4 0 9 5 8 1 4                                   |
| 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<br>(-/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<br>(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<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |                                                   |



| Ozna-<br>enie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>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<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.            | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                 | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasťí (+/- 415)                                                                                            | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                 | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.             | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | 8 2 9 9 7 1 2              | 8 2 9 9 7 1 2                                        |
| A.VII.1.           | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   | 8 2 9 9 7 1 2              | 8 2 9 9 7 1 2                                        |
| 2.                 | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)                                                                                                         | 99                   |                            |                                                      |
| A.VIII.            | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 7 4 7 9 1 8                | 1 0 6 2 8 0 2                                        |
| B.                 | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 4 2 7 2 2 6 6 5            | 5 2 4 2 0 7 0 3                                      |
| B.I.               | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 2 0 3 9 3 7 8 6            | 2 4 2 2 0 0 1 9                                      |
| B.I.1.             | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.               | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.               | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.               | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                 | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                 | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  |                            |                                                      |
| 4.                 | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  | 2 0 3 8 2 2 2 4            | 2 4 1 5 9 4 1 9                                      |
| 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.                 | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                 | 114                  | 1 8 0 8                    | 1 6 4 1                                              |
| 10.                | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  | 9 7 5 4                    | 5 8 9 5 9                                            |



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



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





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



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

## **Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022**

### **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 15. júna 2022 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### **4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 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 2022 do 31. decembra 2022.

#### **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<br>31.12.2022 | Stav k<br>31.12.2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                       | 11                   | 11                   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,<br>z toho: | 11                   | 11                   |
| počet vedúcich zamestnancov                                                    | 0                    | 0                    |

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 15. júna 2022 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r. o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 2022.

## 8. Orgány Spoločnosti

### Konatelia Stav k 31.12.2022

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

### Konatelia Stav k 31.12.2021

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

Zmeny v orgánoch Spoločnosti v priebehu roka 2022 nenastali.

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2021 a k 31. decembru 2022:

| 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                                                |
| <b>Spolu</b>                      | <b>4 303 000 EUR</b>             | <b>100</b> | <b>100</b>                        | <b>100</b>                                         |

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2022 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 jednak vírusom COVID19 a jednak vojnou na Ukrajine, ktorá spôsobila rast cien a vysokú infláciu, manažment Spoločnosti prehodnotil všetky informácie, ktoré boli k dispozícii ku dňu zostavenia účtovnej závierky a dospel k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť. Manažment Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti, t. j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky za rok 2022.

Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahrnie Spoločnosť do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2023.

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 2022: 41,9 miliónov EUR, k 31. decembru 2021: 51,6 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 (2022: 748 tis. EUR, 2021: 1 063 tis. EUR) sa v roku 2022 znížil, napriek tomu 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) neprevyší 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) neprevyší 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         |
|                                       |                               | (1/doba nájmu v mes. *12*100) % |                    |
| Dlhodobý hmotný majetok – prenajímaný | Doba nájmu                    | *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 nevykázateľnosti 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na

- vykonanie auditu Spoločnosti za rok 2022
- spracovanie daňového priznania Spoločnosti za rok 2022
- 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 odpochť 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. Vyraďenie prenajatého majetku sa účtuje na ľarchu účtu príslušného účtu nákladov. V deň splatnosti dohodnutých platieb sa v účtovníctve prenajímateľa účtuje na ľarchu 374 – Pohľadávky z nájmu splatný finančný výnos so súvzťažným zápisom v prospech účtu 662 – Úroky.

### **Investície do finančného leasingu**

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



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

#### **Operatívny leasing (Spoločnosť je prenajímateľ)**

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

#### **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 2022 ani v roku 2021 žiadnu dotáciu na obstaranie majetku.

#### **r) Oprava chýb minulých období**

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

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

V roku 2022 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

# AKTÍVA

## 1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
|---------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Prvotné ocenenie          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav k 1.1.2022           | 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 31.12.2022         | 0                           | 107 246 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 107 246 |
| Oprávky                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav k 1.1.2022           | 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 31.12.2022         | 0                           | 107 246 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 107 246 |
| Opravné položky           |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav k 1.1.2022           | 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 31.12.2022         | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Zostatková hodnota        |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav k 1.1.2022           | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Stav k 31.12.2022         | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

[illegible]

| 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 1.1.2022         | 0       | 0      | 25 074 421                                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 25 074 421 |
| Prírastky               | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 4 365 397       | 0                           | 4 365 397  |
| Úbytky                  | 0       | 0      | 9 709 540                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 9 709 540  |
| Presuny                 | 0       | 0      | 4 365 397                                         | 0                                     | 0                               | 0           | -4 365 397      | 0                           | 0          |
| Stav k 31.12.2022       | 0       | 0      | 19 730 278                                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 19 730 278 |
| Oprávky                 |         |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav k 1.1.2022         | 0       | 0      | 7 997 112                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 7 997 112  |
| Prírastky               | 0       | 0      | 7 837 870                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 7 837 870  |
| Úbytky                  | 0       | 0      | 9 709 540                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 9 709 540  |
| Presuny                 | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Stav k 31.12.2022       | 0       | 0      | 6 125 442                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 6 125 442  |
| Opravné položky         |         |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav k 1.1.2022         | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Prírastky               | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Úbytky                  | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Presuny                 | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Stav k 31.12.2022       | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0          |
| Zostatková hodnota      |         |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav k 1.1.2022         | 0       | 0      | 17 077 309                                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 17 077 309 |
| Stav k 31.12.2022       | 0       | 0      | 13 604 836                                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 13 604 836 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu      |
|-------------------------|---------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| Prvotné ocenenie        |         |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav k 1.1.2021         | 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 |

### Stav k 31. decembru 2022

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

• Poistná čiastka s DPH: 268 753,40 EUR

• Poistná čiastka bez DPH: 53 984 479,00 EUR

Ostatné predmety leasingu mali uzatvorené individuálne poistenie v rôznych poisťovniach.

### Stav k 31. decembru 2021

- 680 predmetov leasingu (OL+FL) z celkového počtu, má uzatvorené havarijné poistenie prostredníctvom našej spoločnosti v poisťovni Allianz / Kooperativa / DÜRL & 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.

### 3. Zásoby

Spoločnosť v roku 2022 dotvorila opravnú položku k zadržanému vozidlu vo výške 6 110 EUR. Opravná položka vytvorená v roku 2021 vo výške 13 335 EUR sa zvýšila na sumu 19 445 EUR.

#### 4. Pohľadávky

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

| Opravná položka k pohľadávkam                            | Stav k 1.1.2022  | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>Vyradenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav k<br>31.12.2022 |
|----------------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>3 900 165</b> | <b>5 014</b>  | <b>14 896</b>                                       | <b>1 608 759</b>                                                   | <b>2 281 524</b>     |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 3 900 165        | 5 014         | 14 896                                              | 1 608 759                                                          | 2 281 524            |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>            | <b>1 247 514</b> | <b>50 797</b> | <b>706</b>                                          | <b>807 561</b>                                                     | <b>490 044</b>       |
| Iné pohľadávky                                           | 1 247 514        | 50 797        | 706                                                 | 807 561                                                            | 490 044              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>5 147 679</b> | <b>55 811</b> | <b>15 602</b>                                       | <b>2 416 320</b>                                                   | <b>2 771 568</b>     |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Opravné položky k pochybným pohľadávkam vytvorené v predchádzajúcich účtovných obdobiach boli v roku 2022 zrušené na základe kvalifikovaného odhadu rizika z ich nezaplatenia. V roku 2022 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala pohľadávky vo výške 12 359 EUR (2021: 10 735 EUR). V súvislosti s odpisom pohľadávok upravených o precenenie, spoločnosť upravila aj precenenie pohľadávok.

Odpis pohľadávok v roku 2022 bol účtovaný výsledkovo v sume 12 359 EUR, úprava precenenia v sume 59 993 EUR bola účtovaná výsledkovo.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.



Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>898 601</b>      | <b>2 426 930</b>     | <b>3 325 531</b>  |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 220 706             | 1 105                | 221 811           |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 677 895             | 2 425 825            | 3 103 720         |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>16 487 456</b>   | <b>610 786</b>       | <b>17 098 242</b> |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 45 963              | 0                    | 45 963            |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 0                   | 0                    | 0                 |
| Iné pohľadávky                                                                           | 16 441 493          | 610 786              | 17 052 279        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>17 386 057</b>   | <b>3 037 716</b>     | <b>20 423 773</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>1 726 834</b>    | <b>4 016 185</b>     | <b>5 743 019</b>  |
| 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         |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>18 704 646</b>   | <b>1 304 320</b>     | <b>20 008 966</b> |
| 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        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>20 431 480</b>   | <b>5 320 505</b>     | <b>25 751 985</b> |

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 31.12.2022 | Stav k 31.12.2021 |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | 91 744            | 345 768           |
| 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:

| Stav k 31.12.2022 |                         |                                          |                    | Stav k 31.12.2021       |                                          |                    |
|-------------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|
| Splatnosť         |                         |                                          |                    | Splatnosť               |                                          |                    |
| Názov položky     | 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            | 16 447 694              | 23 683 414                               | 144 965            | 18 627 942              | 27 443 302                               | 363 326            |
| Finančný výnos    | 900 934                 | 906 636                                  | 1 058              | 825 371                 | 759 668                                  | 4 297              |
| <b>Spolu</b>      | <b>17 348 628</b>       | <b>24 590 050</b>                        | <b>146 023</b>     | <b>19 453 313</b>       | <b>28 202 970</b>                        | <b>367 623</b>     |

K 31. decembru 2022 spoločnosť účtovala o pohľadávke zo splatných ale nezaplatených splátok z finančného leasingu v sume 599 766 EUR (k 31. decembru 2021: 1 353 122 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<br>31.12.2022 | Stav k<br>31.12.2021 |
|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé</b>         | <b>37 292</b>        | <b>50 115</b>        |
| Provízia –leasing                                 | 36 328               | 48 595               |
| PZP služobných vozidiel                           | 0                    | 263                  |
| KASKO poistenie služobných vozidiel               | 0                    | 101                  |
| Iné                                               | 965                  | 1 156                |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>232 634</b>       | <b>249 012</b>       |
| Príjmy BO- operatívny leasing                     | 79 548               | 129 386              |
| Profit share - GAP poistenie                      | 82 805               | 88 686               |
| Provízia z poistenia                              | 63 561               | 26 360               |
| Prefakturácia nákladov                            | 0                    | 0                    |
| Poistenie v spätkach                              | 4 205                | 4 151                |
| Úroky cashpool                                    | 2 515                | 429                  |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>269 926</b>       | <b>299 127</b>       |

## 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                              | 2022          | 2021          |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>1 641</b>  | <b>1 426</b>  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 2 964         | 2 929         |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>2 964</b>  | <b>2 929</b>  |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>-2 797</b> | <b>-2 714</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>1 808</b>  | <b>1 641</b>  |

### 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 2022:

| 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   |                              |                   |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>20 393 786</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>20 393 786</b> |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 20 382 224             | 0                 | 0                            | 20 382 224        |
| Závazky zo sociálneho fondu                                                         | 0                                       | 1 808                  | 0                 | 0                            | 1 808             |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                | 0                                       | 0                      | 0                 | 0                            | 0                 |
| Odložený daňový záväzok                                                             | 0                                       | 9 754                  | 0                 | 0                            | 9 754             |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b>                                | <b>20 393 786</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>20 393 786</b> |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                               | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>381 504</b>    | <b>0</b>                     | <b>381 504</b>    |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 250 000           | 0                            | 250 000           |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                      | 131 504           | 0                            | 131 504           |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                          | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>21 759 209</b> | <b>0</b>                     | <b>21 759 209</b> |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 21 475 614        | 0                            | 21 475 614        |
| Závazky voči zamestnancom                                                           | 0                                       | 0                      | 0                 | 0                            | 0                 |
| Daňové záväzky a dotácie                                                            | 0                                       | 0                      | 170 306           | 0                            | 170 306           |
| Iné záväzky                                                                         | 0                                       | 0                      | 113 289           | 0                            | 113 289           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>22 140 713</b> | <b>0</b>                     | <b>22 140 713</b> |

Spoločnosť k 31.12.2022 nevykazuje záväzky cashpoolingu v rámci podielovej účasti, k 31. decembru 2021 tieto záväzky cashpooling vykazovala vo výške 2 176 633 EUR.

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     |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>24 220 022</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>24 220 022</b> |
| 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            |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b>                                | <b>24 220 019</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>24 220 019</b> |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                               | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>170 894</b>    | <b>61 057</b>                | <b>231 951</b>    |
| 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           |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                          | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>27 769 281</b> | <b>0</b>                     | <b>27 769 281</b> |
| 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            |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>27 940 175</b> | <b>61 057</b>                | <b>28 001 232</b> |

| Dlhodobé pôžičky, z toho: | Číslo Zmluvy | Mena | Úrok p. a. v% | Dátum splatnosti | Suma istiny v mene EUR |              | Z toho krátkodobá časť |              |
|---------------------------|--------------|------|---------------|------------------|------------------------|--------------|------------------------|--------------|
|                           |              |      |               |                  | k 31.12.2022           | k 31.12.2021 | k 31.12.2022           | k 31.12.2021 |
| Scania Treasury AB        | 650888       | EUR  | 0,0042        | 25.1.2022        | 0,00                   | 700 000      | 0,00                   | 700 000      |
| Scania Treasury AB        | 659854       | EUR  | 0,0048        | 25.2.2022        | 0,00                   | 3 200 000    | 0,00                   | 3 200 000    |
| Scania Treasury AB        | 669106       | EUR  | 0,0043        | 25.3.2022        | 0,00                   | 1 100 000    | 0,00                   | 1 100 000    |
| Scania Treasury AB        | 680242       | EUR  | 0,0031        | 25.4.2022        | 0,00                   | 1 600 000    | 0,00                   | 1 600 000    |
| Scania Treasury AB        | 690728       | EUR  | 0,0018        | 25.8.2022        | 0,00                   | 3 800 000    | 0,00                   | 3 800 000    |
| Scania Treasury AB        | 724639       | EUR  | 0,0005        | 26.9.2022        | 0,00                   | 1 100 000    | 0,00                   | 1 100 000    |
| Scania Treasury AB        | 735963       | EUR  | 0,0012        | 26.9.2022        | 0,00                   | 600 000      | 0,00                   | 600 000      |
| Scania Treasury AB        | 747572       | EUR  | 0,0016        | 25.11.2022       | 0,00                   | 1 200 000    | 0,00                   | 1 200 000    |
| Scania Treasury AB        | 759515       | EUR  | 0,0018        | 25.11.2022       | 0,00                   | 2 000 000    | 0,00                   | 2 000 000    |
| Scania Treasury AB        | 796994       | EUR  | 0,0007        | 27.12.2022       | 0,00                   | 1 400 000    | 0,00                   | 1 400 000    |
| Scania Treasury AB        | 832718       | EUR  | 0,0105        | 25.1.2023        | 1 100 000,00           | 1 100 000    | 1 100 000,00           | 0            |
| Scania Treasury AB        | 843127       | EUR  | 0,0105        | 27.2.2023        | 1 300 000,00           | 1 300 000    | 1 300 000,00           | 0            |
| Scania Treasury AB        | 853739       | EUR  | 0,0055        | 25.5.2022        | 0,00                   | 900 000      | 0,00                   | 900 000      |
| Scania Treasury AB        | 853741       | EUR  | 0,0085        | 27.3.2023        | 900 000,00             | 1 000 000    | 900 000,00             | 100 000      |
| Scania Treasury AB        | 865808       | EUR  | 0,0043        | 25.4.2023        | 1 300 000,00           | 2 500 000    | 1 300 000,00           | 1 200 000    |
| Scania Treasury AB        | 877969       | EUR  | 0,0038        | 27.3.2023        | 1 200 000,00           | 1 200 000    | 1 200 000,00           | 0            |
| Scania Treasury AB        | 889500       | EUR  | 0,0011        | 25.5.2023        | 1 500 000,00           | 1 900 000    | 1 500 000,00           | 400 000      |
| Scania Treasury AB        | 901380       | EUR  | 0,0006        | 25.7.2023        | 1 600 000,00           | 2 200 000    | 1 600 000,00           | 600 000      |
| Scania Treasury AB        | 986623       | EUR  | -0,0012       | 26.6.2023        | 350 000,00             | 950 000      | 350 000,00             | 600 000      |
| Scania Treasury AB        | 927740       | EUR  | 0,0010        | 25.7.2023        | 600 000,00             | 600 000      | 600 000,00             | 0            |
| Scania Treasury AB        | 997895       | EUR  | -0,0002       | 25.8.2023        | 500 000,00             | 500 000      | 500 000,00             | 0            |
| Scania Treasury AB        | 938483       | EUR  | -0,0003       | 25.8.2023        | 950 000,00             | 1 550 000    | 950 000,00             | 600 000      |
| Scania Treasury AB        | 916659       | EUR  | 0,0003        | 25.8.2023        | 1 000 000,00           | 1 500 000    | 1 000 000,00           | 500 000      |
| Scania Treasury AB        | 950264       | EUR  | 0,0003        | 25.10.2023       | 3 500 000,00           | 4 500 000    | 3 500 000,00           | 1 000 000    |
| Scania Treasury AB        | 962091       | EUR  | 0,0005        | 27.11.2023       | 1 300 000,00           | 1 300 000    | 1 300 000,00           | 0            |
| Scania Treasury AB        | 974939       | EUR  | 0,001         | 25.1.2024        | 2 450 000,00           | 2 900 000    | 600 000,00             | 450 000      |
| Scania Treasury AB        | 1010281      | EUR  | -0,0008       | 26.2.2024        | 1 100 000,00           | 3 300 000    |                        | 2 200 000    |
| Scania Treasury AB        | 1034019      | EUR  | 0,0014        | 25.3.2024        | 1 559 418,75           | 1 559 419    |                        | 0            |
| Scania Treasury AB        | 1021643      | EUR  | 0,0015        | 25.4.2024        | 1 200 000,00           | 1 200 000    |                        | 0            |
| Scania Treasury AB        | 1045130      | EUR  | 0,0015        | 27.5.2024        | 750 000,00             | 750 000      |                        | 0            |
| Scania Treasury AB        | 1059814      | EUR  | 0,0029        | 27.5.2024        | 1 300 000,00           | 0            |                        | 0            |
| Scania Treasury AB        | 1073175      | EUR  | 0,006         | 25.7.2024        | 2 400 000,00           | 0            | 1 050 000,00           | 0            |
| Scania Treasury AB        | 1084216      | EUR  | 0,0089        | 26.8.2024        | 1 300 000,00           | 0            |                        | 0            |
| Scania Treasury AB        | 1142842      | EUR  | 0,0271        | 25.10.2024       | 1 000 000,00           | 0            |                        | 0            |

|                    |         |     |        |            |                      |                   |                      |
|--------------------|---------|-----|--------|------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| Scania Treasury AB | 1155134 | EUR | 0,038  | 25.11.2024 | 2 014 122,88         | 0                 | 0                    |
| Scania Treasury AB | 1095181 | EUR | 0,017  | 25.4.2025  | 500 000,00           | 0                 | 0                    |
| Scania Treasury AB | 1086839 | EUR | 0,0118 | 25.6.2025  | 1 268 574,00         | 0                 | 462 852,00           |
| Scania Treasury AB | 1086840 | EUR | 0,0145 | 25.9.2025  | 461 429,00           | 0                 | 154 284,00           |
| Scania Treasury AB | 1126656 | EUR | 0,0251 | 25.2.2026  | 1 235 000,00         | 0                 | 390 000,00           |
| Scania Treasury AB | 1105923 | EUR | 0,0153 | 25.5.2026  | 2 306 250,00         | 0                 | 675 000,00           |
| Scania Treasury AB | 1108190 | EUR | 0,0164 | 25.5.2026  | 2 250 000,00         | 0                 | 600 000,00           |
| Scania Treasury AB | 1126654 | EUR | 0,027  | 25.9.2026  | 1 663 043,48         | 0                 | 443 478,26           |
|                    |         |     |        |            | <b>41 857 838,11</b> | <b>49 409 419</b> | <b>21 475 614,26</b> |
|                    |         |     |        |            |                      |                   | <b>25 250 000</b>    |

## 5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                          | Stav k<br>1.1.2022 | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie   | Stav k<br>31.12.2022 |
|----------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>     | <b>199 345</b>     | <b>188 076</b> | <b>198 478</b> | <b>867</b> | <b>188 076</b>       |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:    | 18 570             | 23 731         | 18 570         | 0          | 23 731               |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku       | 18 570             | 23 731         | 18 570         | 0          | 23 731               |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:    | 180 775            | 164 345        | 179 908        | 867        | 164 345              |
| Rezerva na odmeny                      | 63 585             | 71 238         | 63 585         | 0          | 71 238               |
| Ostatné rezervy na prevádzkové náklady | 117 190            | 87 382         | 116 323        | 867        | 87 383               |
| Ostatné rezervy na náklady RENT        | 0                  | 5 725          | 0              | 0          | 5 725                |
| <b>Rezervy spolu</b>                   | <b>199 345</b>     | <b>188 076</b> | <b>198 478</b> | <b>867</b> | <b>188 076</b>       |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                          | Stav k<br>1.1.2021 | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie   | Stav k<br>31.12.2021 |
|----------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>     | <b>197 149</b>     | <b>199 345</b> | <b>196 937</b> | <b>212</b> | <b>199 345</b>       |
| 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              |
| <b>Rezervy spolu</b>                   | <b>197 149</b>     | <b>199 345</b> | <b>196 937</b> | <b>212</b> | <b>199 345</b>       |

Rezervy budú použité v nasledujúcom účtovnom období.

## 6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť neeviduje žiadne úvery ani vydané dlhopisy. V roku 2022 bol čerpaný na konci roka kontokorentný úver v hodnote 90 EUR.

## 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                     | Stav k 31.12.2022 | Stav k<br>31.12.2021 |
|---------------------------------------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>             |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé</b>         | <b>4 758</b>      | <b>1 185</b>         |
| Akumulovaný úrok Treasury                         | 4 758             | 1 185                |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>             |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>180 044</b>    | <b>219 602</b>       |
| Výnosy z operatívneho leasingu                    | 111 305           | 196 505              |
| Výnosy zo splátkového predaja                     | 67 322            | 22 155               |
| Ostatné (poistenie)                               | 1 417             | 942                  |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>184 802</b>    | <b>220 787</b>       |

#### IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

##### 1. Čistý obrat

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

| Názov položky                                   | 2022              | 2021              |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b> | <b>30 882 523</b> | <b>31 714 180</b> |
| Tržby z predaja služieb                         | 4 555 781         | 5 507 144         |
| Tržby za tovar                                  | 26 326 742        | 26 207 036        |
| <b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>  | <b>5 431 215</b>  | <b>8 797 519</b>  |
| Predaj majetku operatívneho leasingu            | 4 226 098         | 7 211 787         |
| Výnosy z poistenia                              | 385 219           | 456 241           |
| Pokuty a penále a náhrady škody                 | 83 099            | 208 566           |
| Provízie a bonusy z poistenia                   | 318 097           | 262 641           |
| Odpis precenenia odpísaných pohľadávok          | 59 993            | 338 059           |
| Náhrady škody od poisťovne                      | 9 743             | 8 270             |
| Odpredaj vrakov                                 | 348 543           | 308 567           |
| Ostatné výnosy                                  | 423               | 3 388             |
| <b>Úrokový výnos</b>                            | <b>1 018 254</b>  | <b>1 117 250</b>  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                       | <b>37 331 992</b> | <b>41 628 949</b> |

##### 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                                                   | 2022             | 2021             |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                 | <b>1 118 331</b> | <b>1 117 306</b> |
| Úrokový výnos finančný leasing                                  | 1 010 035        | 1 115 303        |
| Úroky prijaté cashpooling                                       | 8 219            | 1 947            |
| Kurzové zisky                                                   | 77               | 56               |



### 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<br>(rok 2022) | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>(rok 2021) |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>901 559</b>                      | <b>1 146 792</b>                                           |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <b>9 769</b>                        | <b>9 302</b>                                               |
| Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 9 769                               | 9 302                                                      |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <b>891 790</b>                      | <b>1 137 045</b>                                           |
| Nájomné                                                                   | 38 232                              | 38 232                                                     |
| Náklady na zabavené vozidlá                                               | 2 104                               | 20 295                                                     |
| IT služby                                                                 | 40 031                              | 36 545                                                     |
| Daňové poradenstvo                                                        | 12 155                              | 10 960                                                     |
| Riadenie firmy                                                            | 76 548                              | 64 363                                                     |
| R&M služby                                                                | 604 488                             | 839 174                                                    |
| Provízie                                                                  | 31 318                              | 33 744                                                     |
| Právne služby                                                             | 27 349                              | 40 325                                                     |
| Náklady na reprezentáciu                                                  | 8 661                               | 6 572                                                      |
| Vymáhanie pohľadávok                                                      | 4 320                               | 21 902                                                     |
| Operatívny leasing služobných áut                                         | 16 850                              | 5 536                                                      |
| Archivácia                                                                | 5 857                               | 2 302                                                      |
| Opravy a údržba                                                           | 514                                 | 5 183                                                      |
| Náklady RENT                                                              | 11 263                              | 0                                                          |
| Ostatné náklady na poskytnuté služby                                      | 12 100                              | 11 912                                                     |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>8 555 399</b>                    | <b>12 359 442</b>                                          |
| Náklady na poistenie                                                      | 361 379                             | 432 219                                                    |
| Odpisy DM                                                                 | 3 532 003                           | 4 215 028                                                  |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k majetku                          | 0                                   | -64 994                                                    |
| Zostatková cena majetku                                                   | 4 242 089                           | 7 048 429                                                  |
| Odpis pohľadávok                                                          | 12 359                              | 10 735                                                     |
| Odpis precenenia odpísaných pohľadávok                                    | 59 993                              | 338 059                                                    |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek                                    | -11 753                             | 66 164                                                     |
| Postúpené pohľadávky                                                      | 0                                   | 0                                                          |
| PHM na súkromné účely                                                     | 1 168                               | 1 436                                                      |
| Manká a škody                                                             | 353 253                             | 308 226                                                    |
| Iné                                                                       | 4 908                               | 4 140                                                      |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>212 106</b>                      | <b>152 079</b>                                             |
| <i>Kurzové straty</i>                                                     | <b>1 717</b>                        | <b>2 194</b>                                               |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <b>210 389</b>                      | <b>149 885</b>                                             |
| Platené úroky                                                             | 205 560                             | 145 053                                                    |
| Bankové poplatky                                                          | 4 829                               | 4 832                                                      |

### 4. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                  | 2022           | 2021           |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b> | <b>475 443</b> | <b>469 074</b> |
| Mzdy                           | 342 933        | 339 492        |
| Sociálne poistenie             | 87 881         | 86 482         |
| Zdravotné poistenie            | 34 342         | 34 099         |
| Sociálne zabezpečenie          | 10 287         | 9 001          |

## 5. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky                                                | Stav k<br>1.1.2022 | Zaúčtovaná<br>do vlastného<br>imania | Zaúčtované do<br>výkazu ziskov<br>a strát | Stav k<br>31.12.2022 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|
| Dlhodobý majetok                                             | -596 673           | 0                                    | 230 641                                   | -366 032             |
| Zásoby                                                       | 13 335             | 0                                    | 6 110                                     | 19 445               |
| Pohľadávky                                                   | 156 047            | 0                                    | -85 508                                   | 70 539               |
| Rezervy                                                      | 179 291            | 0                                    | -15 691                                   | 163 600              |
| Daňové straty                                                | 0                  | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Nevyužitá daňové odpočty                                     | 0                  | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Ostatné                                                      | -32 758            | 0                                    | 98 758                                    | 66 000               |
| <b>Celkom</b>                                                | <b>-280 758</b>    | <b>0</b>                             | <b>234 310</b>                            | <b>-46 448</b>       |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                 | <b>21%</b>         |                                      | <b>21%</b>                                | <b>21%</b>           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka /<br/>(záväzok) vypočítaná</b> | <b>-58 959</b>     | <b>0</b>                             | <b>49 205</b>                             | <b>-9 754</b>        |
| <b>Vplyv zmeny sadzby dane</b>                               | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                  | <b>0</b>             |
| <b>Daňová licencia</b>                                       | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                  | <b>0</b>             |
| <b>Odložená daňová pohľadávka /<br/>(záväzok) zaúčtovaná</b> | <b>-58 959</b>     | <b>0</b>                             | <b>49 205</b>                             | <b>-9 754</b>        |

V roku 2022 nedošlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej by sa upravilo percento dane z príjmov právnických osôb.

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

| Názov položky                                   | Základ dane | 2022    |         | Základ dane | 2021    |         |
|-------------------------------------------------|-------------|---------|---------|-------------|---------|---------|
|                                                 |             | Daň     | Daň v % |             | Daň     | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:    | 953 808     | x       | x       | 1 352 531   | x       | x       |
| teoretická daň                                  |             | 200 300 | 21      |             | 284 032 | 21      |
| Daňovo neuznané náklady                         | 260 929     | 54 795  |         | -386 517    | -81 169 |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                      | 0           | 0       | x       | 0           | 0       | x       |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky |             |         |         |             |         |         |
| 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                                           |             | 255 095 | 0       |             | 202 863 | 0       |
| Splatná daň z príjmov                           |             | 255 095 | 0       |             | 202 863 | 0       |
| Odložená daň z príjmov                          |             | -49 205 | 0       |             | 86 866  | 0       |
| Celková daň z príjmov                           |             | 205 890 | 0       |             | 289 729 | 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 podmienený 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 podmienené 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 2022 bolo celkom 38 232 EUR, nájomné za rok 2021 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 2022 predstavovali sumu 16 850 EUR (v roku 2021: 5 536 EUR). Záväzky z prenájmu evidované na podsúvahových účtoch predstavujú sumu 32 497 EUR (v roku 2021: 51 939 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 2022. 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.

Dňa 27.03.2023 bol valným zhromaždením schválený prevod obchodného podielu spoločníka Scania Trucks & Buses AB na nadobúdateľa TRATON Sweden AB.

## VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba          | 2022             | 2021             |
|----------------------------|---------------------------|------------------|------------------|
| <b>Nákup majetku</b>       |                           | <b>4 365 397</b> | <b>7 062 610</b> |
| SCANIA SLOVAKIA s.r.o.     | Ostatné spriaznené strany | 4 365 397        | 6 226 610        |

|                                                           |                           |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Scania Österreich Ges.m.b.H.                              | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 836 000           |
| <b>Predaj majetku</b>                                     |                           | <b>3 280 937</b>  | <b>6 542 842</b>  |
| SCANIA SLOVAKIA s.r.o.                                    | Ostatné spriaznené strany | 3 223 738         | 4 272 840         |
| SCANIA NEDERLAND B.V.                                     | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 135 000           |
| Scania Finance Nederland B.V.                             | Ostatné spriaznené strany | 57 199            | 0                 |
| Scania Commerciale S.P.A.                                 | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 233 700           |
| Scania Österreich Ges.m.b.H.                              | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 580 000           |
| Scania Vertrieb und Service GmbH                          | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 303 700           |
| Scania Lizing Kft.                                        | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 1 017 602         |
| <b>Nákup zásob</b>                                        |                           | <b>15 826 007</b> | <b>19 137 460</b> |
| SCANIA SLOVAKIA s.r.o.                                    | Ostatné spriaznené strany | 15 575 224        | 17 850 470        |
| Scania Czech Republic, spol. s r.o.                       | Ostatné spriaznené strany | 250 783           | 0                 |
| Scania Österreich Ges.m.b.H.                              | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 1 200 000         |
| Scania Hungaria Kft                                       | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 86 990            |
| <b>Predaj zásob</b>                                       |                           | <b>528 295</b>    | <b>1 420 462</b>  |
| SCANIA SLOVAKIA s.r.o.                                    | Ostatné spriaznené strany | 409 426           | 1 420 708         |
| Scania Czech Republic, spol. s r.o.                       | Ostatné spriaznené strany | 13 898            | 0                 |
| Scania Finance Czech Republic, spol. s r.o.               | Ostatné spriaznené strany | 0                 | -246              |
| Scania Finance Nederland B.V.                             | Ostatné spriaznené strany | 41 063            | 0                 |
| Scania Finance Belgium n.v.                               | Ostatné spriaznené strany | 63 908            | 0                 |
| <b>Nákup služieb</b>                                      |                           | <b>905 393</b>    | <b>1 149 769</b>  |
| SCANIA SLOVAKIA s.r.o.                                    | Ostatné spriaznené strany | 694 991           | 938 833           |
| Scania Finance Czech Republic, spol. s r.o.               | Ostatné spriaznené strany | 82 756            | 64 363            |
| Scania Czech Republic, spol. s r.o.                       | Ostatné spriaznené strany | 17 202            | 18 433            |
| Scania Leasing Österreich Ges.m.b.H.                      | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 3 125             |
| Scania Vabis Forsakringsaktiebolag                        | Ostatné spriaznené strany | 107 259           | 119 063           |
| Scania Finance Belgium n.v.                               | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 2 500             |
| Scania IT AB                                              | Ostatné spriaznené strany | 1 400             | 1 296             |
| SCANIA NEDERLAND B.V.                                     | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 78                |
| Scania CV AB(PUBL)                                        | Ostatné spriaznené strany | 1 785             | 2 079             |
| <b>Predaj služieb</b>                                     |                           | <b>147 738</b>    | <b>152 603</b>    |
| SCANIA SLOVAKIA s.r.o.                                    | Ostatné spriaznené strany | 6 480             | 3 180             |
| Scania credit Aktiebolag                                  | Ostatné spriaznené strany | 2 038             | 2 228             |
| Scania Vabis Försäkringsaktiebolag                        | Ostatné spriaznené strany | 82 805            | 88 686            |
| Scania Finance Magyarország Pénzügüi és Kereskedelmi Zrt. | Ostatné spriaznené strany | 7 856             | 12 090            |
| Scania Finance Czech Republic, spol. s r.o.               | Ostatné spriaznené strany | 48 559            | 46 419            |
| <b>Nákup cenín</b>                                        |                           | <b>700</b>        | <b>600</b>        |
| SCANIA SLOVAKIA s.r.o.                                    | Ostatné spriaznené strany | 700               | 600               |
| <b>Nákladové úroky</b>                                    |                           | <b>205 560</b>    | <b>145 052</b>    |
| Scania Treasury AB                                        | Ostatné spriaznené strany | 202 050           | 144 537           |
| Scania Treasury CV AB                                     | Materská spoločnosť       | 3 509             | 516               |
| <b>Výnosové úroky</b>                                     |                           | <b>8 579</b>      | <b>2 556</b>      |
| SCANIA SLOVAKIA s.r.o.                                    | Ostatné spriaznené strany | 360               | 609               |
| Scania Treasury CV AB                                     | Materská spoločnosť       | 8 219             | 1 947             |
| <b>Závazky z obchodného styku</b>                         |                           | <b>250 000</b>    | <b>594</b>        |
| Scania Czech Republic, spol. s r.o.                       | Ostatné spriaznené strany | 250 000           | 14                |
| Scania Finance Magyarország Pénzügüi és Kereskedelmi Zrt. | Ostatné spriaznené strany | 0                 | 580               |
| <b>Pohľadávky z obchodného styku</b>                      |                           | <b>221 807</b>    | <b>396 971</b>    |
| SCANIA SLOVAKIA s.r.o.                                    | Ostatné spriaznené strany | 220 706           | 393 580           |
| Scania Finance Czech Republic, spol. s r.o.               | Ostatné spriaznené strany | 1 100             | 3 391             |
| <b>Poskytnuté pôžičky</b>                                 |                           | <b>38 985</b>     | <b>0</b>          |
| Scania Treasury CV AB                                     | Materská spoločnosť       | 38 985            | 0                 |
| <b>Prijaté pôžičky</b>                                    |                           | <b>41 857 838</b> | <b>51 586 051</b> |
| Scania Treasury AB                                        | Ostatné spriaznené strany | 41 857 838        | 49 409 419        |
| Scania Treasury CV AB                                     | Materská spoločnosť       | 0                 | 2 176 633         |
| <b>Iné pohľadávky</b>                                     |                           | <b>89 782</b>     | <b>102 919</b>    |
| SCANIA SLOVAKIA s.r.o.                                    | Ostatné spriaznené strany | 6 977             | 14 233            |
| Scania Vabis Försäkringsaktiebolag                        | Ostatné spriaznené strany | 82 805            | 88 686            |
| <b>Iné záväzky</b>                                        |                           | <b>4 063</b>      | <b>1 185</b>      |

|                                         |                           |                  |                  |
|-----------------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|
| Scania Treasury AB                      | Ostatné spriaznené strany | 4 063            | 1 185            |
| <b>Faktoring (odkúpenie pohľadávok)</b> |                           | <b>2 477 104</b> | <b>1 576 677</b> |
| SCANIA SLOVAKIA s.r.o.                  | Ostatné spriaznené strany | 2 477 104        | 1 576 677        |

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2022 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2021: 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. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

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

| <b>Položka vlastného imania</b>                 | <b>Stav k<br/>1.1.2022</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b>    | <b>Presuny</b> | <b>Stav k<br/>31.12.2022</b> |
|-------------------------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------------------|
| 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                 | 8 299 712                  | 0                | 0                | 0              | 8 299 712                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 062 802                  | 747 918          | 1 062 802        | 0              | 747 918                      |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                     | <b>14 095 814</b>          | <b>747 918</b>   | <b>1 062 802</b> | <b>0</b>       | <b>13 780 930</b>            |

  

| <b>Položka vlastného imania</b>                 | <b>Stav k<br/>1.1.2021</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>Stav k<br/>31.12.2021</b> |
|-------------------------------------------------|----------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------------------|
| 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                    |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                     | <b>13 033 012</b>          | <b>1 062 802</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>14 095 814</b>            |

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 2022 splatené v plnej výške. V roku 2022 ani v roku 2021 nedošlo k zmene základného imania.

Spoločnosť v roku 2022 ani v roku 2021 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 2021 rozhodlo Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 15. júna 2022.

Valné zhromaždenie rozhodlo o:

- rozdelení zisku 2021 spoločníkom v sume 1 062 802 EUR.

### 3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2021

| Názov položky                                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021) |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                 | 1 062 802                                               |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>            | <b>Bežné účtovné obdobie (rok 2022)</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu         | 0                                                       |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 0                                                       |
| Rozdelenie zisku spoločníkom                 | 1 062 802                                               |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>1 062 802</b>                                        |

Štatutárny orgán spoločnosti navrhuje preúčtovať zisk za rok 2022 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                                                             | 2022               | 2021              |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>     | <b>953 808</b>     | <b>1 352 531</b>  |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                       |                    |                   |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 3 532 003          | 4 215 028         |
| Odpis zásob                                                               | 289 475            | 199 608           |
| Odpis pohľadávky                                                          | 72 352             | 10 735            |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku                         | 0                  | -64 994           |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                | -2 376 111         | -1 920 885        |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                    | 6 110              | -27 588           |
| Zmena stavu rezerv                                                        | -11 269            | 2 196             |
| Úrokové náklady (netto)                                                   | -812 694           | -972 198          |
| Vyradenie dlhodobého majetku v dôsledku škody                             | 63 778             | 108 618           |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                              | 15 991             | -163 358          |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                   | <b>779 635</b>     | <b>1 387 162</b>  |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                         |                    |                   |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia    | 8 863 604          | 4 239 014         |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                  | -289 475           | 111 910           |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                         | -2 309             | 48 828            |
| Iné                                                                       | 0                  | 0                 |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                           | <b>10 305 263</b>  | <b>7 139 445</b>  |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               | <b>10 305 263</b>  | <b>7 139 445</b>  |
| Prevádzkové peňažné toky                                                  | -200 802           | -145 052          |
| Zaplatené úroky                                                           | 1 016 168          | 1 116 821         |
| Prijaté úroky                                                             | -126 706           | -242 711          |
| Zaplatená daň z príjmov                                                   |                    |                   |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>10 993 923</b>  | <b>7 868 503</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                    |                   |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -4 365 397         | -7 062 610        |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 4 226 098          | 7 211 787         |
| Obstaranie fin investícií                                                 | 0                  | 0                 |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky                                               | 0                  | 0                 |
| Prijaté dividendy                                                         | 0                  | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-139 299</b>    | <b>149 177</b>    |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                    |                   |
| Vyplatené dividendy                                                       | -1 062 802         | 0                 |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                                | 0                  | 0                 |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine              | 0                  | 2 418 824         |
| Výdavky / splátky úverov a pôžičiek od bánk                               | -17                | -2                |
| Výdavky / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine             | -9 767 198         | -10 440 581       |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                               | 0                  | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>-10 830 017</b> | <b>-8 021 759</b> |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom                   | 0                  | 0                 |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>20 607</b>      | <b>-4 079</b>     |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 77 729             | 81 808            |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>102 336</b>     | <b>77 729</b>     |