



— — — — —

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
o overení individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy
k 31. decembru 2023

spoločnosti
LeasePlan Slovakia, s. r. o.

Bratislava, Slovenská republika
27. marca 2024



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti
LeasePlan Slovakia, s. r. o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **LeasePlan Slovakia, s. r. o., Ševčenkova 34, 851 01 Bratislava, IČO: 44 558 970** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k **31. decembru 2023**, 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 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním 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.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

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 medzinárodných audítorských štandardov 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 medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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



GRUPA

- 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.

Osobám povereným spravovaním tiež poskytujeme vyhlásenie o tom, že sme splnili príslušné požiadavky týkajúce sa nezávislosti, a komunikujeme s nimi o všetkých vzťahoch a iných skutočnostiach, pri ktorých sa možno opodstatnene domnievať, že majú vplyv na našu nezávislosť, ako aj o prípadných súvisiacich ochranných opatreniach. Zo skutočností komunikovaných osobám povereným spravovaním určíme tie, ktoré mali najväčší význam pri audite účtovnej závierky bežného obdobia, a preto sú kľúčovými záležitosťami auditu.

Tieto záležitosti opíšeme v našej správe audítora, ak zákon alebo iný právny predpis ich zverejnenie nevyklučuje, alebo ak v mimoriadne zriedkavých prípadoch nerozhodneme, že určitá záležitosť by sa v našej správe uviesť nemala, pretože možno odôvodnene očakávať, že nepriaznivé dôsledky jej uvedenia by prevážili nad verejným prospechom z jej uvedenia.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 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.

Bratislava, 27. marca 2024

BPS Audit, s. r. o.
Plynárenská 1
821 09 Bratislava - mestská časť Ružinov
Licencia UDVA č. 406



Zodpovedný audítor
Mgr. Peter Šebest
Licencia SKAU č. 960

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

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

| | | | |
|---|------------------------------|--------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 7 3 8 0 9 1 | Účtovná závierka X riadna | Účtovná jednotka malá | Mesiac Rok od 1 2 0 2 3 |
| IČO 4 4 5 5 8 9 7 0 | mimoriadna | X veľká | Za obdobie do 1 2 2 0 2 3 |
| SK NACE 7 7 . 1 1 . 0 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

L e a s e P l a n S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Š E V Ć E N K O V A

Číslo

3 4

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R S R B A I , o d d . S r o , v l o ž k a 5 6 0 9 2 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 2 . 0 3 . 2 0 2 4

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



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|----------------|------------------------------|
| | | | 1 | 2 | úctovné obdobie |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 1 3 5 8 5 | 1 3 5 8 5 | 1 3 4 3 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | 9 0 0 0 | 9 0 0 0 | 9 0 0 0 |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených úctovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | 9 0 0 0 | 9 0 0 0 | 9 0 0 0 |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených úctovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným úctovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným úctovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 28 | | | |



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



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|-----------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 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 | | | |
| 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 7 1 6 7 7 | 2 3 7 1 6 7 7 | 5 9 1 5 9 8 7 |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 1 1 2 1 0 2 1 5 | 1 0 1 7 8 2 6 0 | 8 9 5 1 8 4 2 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 7 5 3 3 7 5 2 | 6 5 0 1 7 9 7 | 5 5 7 6 8 2 2 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 1 5 5 2 5 | 1 5 5 2 5 | 2 0 2 5 0 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



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



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

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



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|-------------------------|--|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | 2 3 3 6 0 7 8 5 | 2 2 5 4 4 2 9 7 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 2 3 3 6 0 7 8 5 | 2 2 5 4 4 2 9 7 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/ - /429) | 99 | | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 1 7 1 1 3 5 3 | 1 8 1 6 4 8 9 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 1 3 8 6 4 9 9 1 1 | 1 1 6 1 9 7 0 3 6 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 7 5 9 9 9 2 3 | 7 0 3 9 5 0 6 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | 0 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 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 5 1 6 6 | 6 8 1 4 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | 7 5 8 4 7 5 7 | 7 0 3 2 6 9 2 |



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



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



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



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

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: LeasePlan Slovakia, s. r. o.
Sídlo účtovnej jednotky: Ševčenkova 34, 851 01 Bratislava
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
leasingová činnosť
prenájom dopravných prostriedkov
prenájom priemyselného tovaru
obstarávanie služieb spojených so správou vozového parku
reklamné a marketingové služby
kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
finančné sprostredkovanie v sektore poistenia ako podriadený finančný agent

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom
Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
26.10.2023

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie zlúčenie splynutie zmena práv. formy
 začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.5 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:
[LeasePlan Corporation N.V., Gustav Mahlerlaan 360, 1082ME Amsterdam, Holandsko](#)

I.5 b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

I.5 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) :
[LeasePlan Corporation N.V., Gustav Mahlerlaan 360, 1082ME Amsterdam, Holandsko](#)

I.5 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

V zmysle § 22 ods. 8 ZoU (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:
[LeasePlan Corporation N.V., Gustav Mahlerlaan 360, 1082ME Amsterdam, Holandsko](#)

V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

I.6 Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia | 62 | 63 |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov | 62 | 63 |
| Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO) | 2 | 2 |

ČI. II Informácie o prijatých postupoch**II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

áno nie

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Pandémia pretrváva aj naďalej, aj keď vládne opatrenia už boli zrušené v celom rozsahu. Nakoľko sa situácia môže zmeniť, je ťažko predvídať jej budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Podobne sa nedá predpokladať vývoj konfliktu na Ukrajine, ktorý pretrváva už viac ako dva roky. Na chod spoločnosti zatiaľ nemá tento konflikt žiadny vplyv.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách:

Neboli aplikované osobitosti účtovných metód a zásad

II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

| Opis transakcie | Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku | Riziká / Prínosy transakcie |
|-----------------|---|-----------------------------|
| | | |

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

| Druh majetku / záväzkov | Spôsob ocenenia | Náklady spojené s obstaraním |
|--|-------------------|------------------------------|
| DNM obstaraný kúpou | obstarávacia cena | obstarávacia cena |
| DHM obstaraný kúpou | obstarávacia cena | obstarávacia cena |
| Dlhodobý finančný majetok | obstarávacia cena | obstarávacia cena |
| Zásoby obstarané kúpou | obstarávacia cena | obstarávacia cena |
| Pohľadávky | menovitá hodnota | menovitá hodnota |
| Krátkodobý finančný majetok | menovitá hodnota | menovitá hodnota |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy | menovitá hodnota | menovitá hodnota |
| Záväzky | menovitá hodnota | menovitá hodnota |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy | menovitá hodnota | menovitá hodnota |
| Prenajatý majetok | menovitá hodnota | menovitá hodnota |
| Splatná a odložená daň z príjmov | menovitá hodnota | menovitá hodnota |

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Spoločnosť nemá náplň pre uvedenú položku.

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

| Určenie ocenenia záväzkov | Odhad ocenenia rezerv |
|---------------------------|-------------------------|
| menovitá hodnota | očakávaná výška záväzku |

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-----------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Dopravné prostriedky | 4 | 25% | lineárna |
| Stroje,prístroje, ostatný majetok | 4-12 | 8,3 - 25% | lineárna |

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnejú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

V účtovnom období spoločnosť neúčtovala o opravách chýb minulých období.

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

| DNM | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|-----|-----------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|--------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskyt. preddavky na DNM | Spolu |
| | | | | | | | | |

| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
|---------------------------|---|---------|---|---|---|---------|---|---------|
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 280 155 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 280 155 |
| Prírastky | | | | | | 12 332 | | 12 332 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | 12 332 | | | | -12 332 | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 292 487 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 292 487 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 257 123 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 257 123 |
| Prírastky | | 35 364 | | | | | | 35 364 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 292 487 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 292 487 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 23 032 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23 032 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabuľka č. 2

| DNM | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---------------------------|--|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|--------------------------|-----------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskyt. preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 276 063 | 0 | 790 003 | 0 | 0 | 0 | 1 066 066 |
| Prírastky | | | | | | 4 092 | | 4 092 |
| Úbytky | | | | 790 003 | | | | 790 003 |
| Presuny | | 4 092 | | | | -4 092 | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 280 155 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 280 155 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 234 032 | 0 | 753 137 | 0 | 0 | 0 | 987 169 |
| Prírastky | | 23 091 | | | | | | 23 091 |
| Úbytky | | | | 753 137 | | | | 753 137 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 257 123 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 257 123 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 42 031 | 0 | 36 866 | 0 | 0 | 0 | 78 897 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 23 032 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23 032 |

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| DNM, na ktorý je zriadené záložné právo | x |
| DNM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania | x |

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

| DHM | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------|--------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|-------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuťelné veci a súbory HV | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný majetok | Obstarávaný DHM | Poskyt. preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 190 266 552 | 0 | 0 | 0 | 1 343 | 0 | 190 267 895 |
| Prírastky | | | | | | | 45 019 212 | | 45 019 212 |
| Úbytky | | | 25 549 384 | | | | | | 25 549 384 |
| Presuny | | | 45 006 970 | | | | -45 006 970 | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 209 724 138 | 0 | 0 | 0 | 13 585 | 0 | 209 737 723 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 61 248 777 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61 248 777 |
| Prírastky | | | 24 330 360 | | | | | | 24 330 360 |
| Úbytky | | | 25 549 384 | | | | | | 25 549 384 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 60 029 753 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60 029 753 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 14 973 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 973 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | 14 973 | | | | | | 14 973 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 129 002 802 | 0 | 0 | 0 | 1 343 | 0 | 129 004 145 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 149 694 385 | 0 | 0 | 0 | 13 585 | 0 | 149 707 970 |

Tabuľka č. 2

| DHM | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|-------------------------|--|--------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|-------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuťelné veci a súbory HV | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný majetok | Obstarávaný DHM | Poskyt. preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 174 235 212 | 0 | 0 | 0 | 8 891 | 0 | 174 244 103 |
| Prírastky | | | | | | | 32 745 074 | | 32 745 074 |
| Úbytky | | | 16 721 282 | | | | | | 16 721 282 |
| Presuny | | | 32 752 622 | | | | -32 752 622 | | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|---|-------------|---|---|---|-------|---|-------------|
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 190 266 552 | 0 | 0 | 0 | 1 343 | 0 | 190 267 895 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 53 608 545 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53 608 545 |
| Prírastky | | | 24 361 514 | | | | | | 24 361 514 |
| Úbytky | | | 16 721 282 | | | | | | 16 721 282 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 61 248 777 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61 248 777 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 56 487 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56 487 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | 41 514 | | | | | | 41 514 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 14 973 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 973 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 0 | 0 | 120 570 180 | 0 | 0 | 0 | 8 891 | 0 | 120 579 071 |
| Stav na konci ÚO | 0 | 0 | 129 002 802 | 0 | 0 | 0 | 1 343 | 0 | 129 004 145 |

III.1 b) **Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 c) **Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 d) **Charakteristika Goodwilu**

Kúpa časti podniku - goodwill vznikol ako rozdiel medzi reálnou hodnotou a kúpnu cenou.

III.1 e) **Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 f) **Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 g), i), **Informácie o dlhodobom finančnom majetku**

j)

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------------------|-------------|--|-----------------|------------------------------|-------|
| | Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté pred-davky na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | 0 | 9 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 000 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------|---|-------|---|---|---|---|---|---|-------|
| Stav na konci | 0 | 9 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 000 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | 0 | 9 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 000 |
| Stav na konci | 0 | 9 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 000 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------------------|-------------|--|-----------------|------------------------------|-------|
| | Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté pred-davky na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | 9 000 | | | | | | | 9 000 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci | 0 | 9 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 000 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku | 0 | 9 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 000 |
| Stav na konci | 0 | 9 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 000 |

- III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania
Spoločnosť k 31.12.2023 eviduje podiel v dcérskej účtovnej jednotke v obstarávacej cene.
- III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo
Spoločnosť nemá náplň pre túto položku
- III.1 l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warrantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch
Spoločnosť nemá náplň pre túto položku
- III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám
Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| | | | Zánik opodstatnenosti | Vyradenie majetku | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 840 265 | 351 896 | 160 206 | | 1 031 955 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| SPOLU | 840 265 | 351 896 | 160 206 | | 1 031 955 |

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam (napríklad dôvod ich tvorby a zúčtovania):

Existuje riziko, že pohľadávky nebudú spoločnosti uhradené. Spoločnosť tvorí účtovné OP v zmysle smernice.

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 1 031 955 | 840 265 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 10 178 260 | 8 951 842 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 11 210 215 | 9 792 107 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 2 371 677 | 5 915 987 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 2 371 677 | 5 915 987 |

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 0 | 0 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 954 978 | 433 234 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 122 663 | 1 269 |
| Spolu | 1 077 641 | 434 503 |

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 x) Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 32 193 | 23 323 |
| prevádzkové náklady | 32 193 | 23 323 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | 2 558 |
| Úroky od I/C spoločností | 0 | 2 558 |

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

| Text | BO | PO |
|---|-----------|-----------|
| Základné imanie celkom | 3 000 000 | 3 000 000 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota akcie (a.s.) | | |
| Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia | | |
| Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia | | |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 3 000 000 | 3 000 000 |

Tabuľka č. 2

| Text | BO | PO |
|---|----|----|
| Zmeny reálnej hodnoty majetku | | |
| Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania | | |
| Iné prípady: | | |
| | | |
| Spolu | | |

Tabuľka č.3

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 1 816 489 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 816 489 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 1 000 000 |
| Iné | |
| Spolu | 1 816 489 |

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty (najmä navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty):

Prevod na účet nerozdeleného zisku, vyplatenie podielu na zisku spoločníkom.

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 179 648 | 81 700 | 153 944 | 25 704 | 81 700 |
| prémie a odmeny | 179 648 | 81 700 | 153 944 | 25 704 | 81 700 |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 1 003 177 | 1 722 734 | 619 595 | 383 582 | 1 722 734 |
| prémie a odmeny | 230 690 | 296 137 | 230 690 | | 296 137 |
| nevyčerpané dovolenky | 104 314 | 109 240 | 0 | 104 314 | 109 240 |
| ostatné rezervy | 668 173 | 1 317 357 | 388 905 | 279 268 | 1 317 357 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|--|------------------|----------------|----------------|--|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 168 378 | 179 648 | 101 530 | 66 848 | 179 648 |
| prémie a odmeny | 168 378 | 179 648 | 101 530 | 66 848 | 179 648 |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 908 956 | 1 003 177 | 541 984 | 366 972 | 1 003 177 |
| prémie a odmeny | 165 483 | 230 690 | 165 483 | | 230 690 |
| nevyčerpané dovolenky | 109 505 | 104 314 | | 109 505 | 104 314 |
| ostatné rezervy | 633 968 | 668 173 | 376 501 | 257 467 | 668 173 |

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

Spoločnosť predpokladá použitie krátkodobých rezerv v roku 2024

III.2 c), Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

| Názov položky | BO | PO |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 138 493 594 | 115 755 738 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 156 317 | 441 298 |

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

| Názov položky | BO | | PO | |
|---|---|--|---|--|
| | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov |
| Dlhodobé záväzky spolu | | 45 599 923 | | 10 039 506 |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov | | | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | | | | |
| Čistá hodnota zákazky | | | | |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné dlhodobé záväzky | | | | |
| Dlhodobé prijaté preddavky | | | | |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | | | | |
| Vydané dlhopisy | | | | |
| Záväzky zo sociálneho fondu | | 15 166 | | 6 814 |
| Iné dlhodobé záväzky | | 7 584 757 | | 7 032 692 |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií | | | | |
| Dlhodobé bankové úvery | | 38 000 000 | | 3 000 000 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | BO | | PO | |
|---|---|------------------------------|---|------------------------------|
| | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | Záväzky po lehote splatnosti | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | Záväzky po lehote splatnosti |
| Krátkodobé záväzky spolu | 91 089 237 | 156 317 | 104 533 407 | 441 298 |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | 258 030 | | 277 634 | |

| | | | | |
|---|------------|---------|------------|---------|
| Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov | | | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 2 429 886 | 156 317 | 3 003 608 | 441 298 |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | 61 000 000 | | 55 000 000 | |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu | | | | |
| Závazky voči zamestnancom | 233 721 | | 218 604 | |
| Daňové záväzky a dotácie | 155 883 | | 33 700 | |
| Závazky z derivátových operácií | | | | |
| Iné záväzky | | | 0 | |
| Bežné bankové úvery | 27 011 717 | | 45 999 861 | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | |

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.1 s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

III.2 f)

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 38 707 997 | 36 862 327 |
| zdaniteľné | 38 707 997 | 36 862 327 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | -2 590 107 | -418 671 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 7 584 757 | 7 653 168 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 552 065 | 2 117 121 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 552 065 | 2 117 121 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 6 814 | 370 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 27 820 | 23 212 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 27 820 | 23 212 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 19 468 | 16 768 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 8 352 | 6 444 |
| Konečný stav sociálneho fondu | 15 166 | 6 814 |

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch
Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Úrok p. a. (v %) | Dátum splatn. | Suma istiny | |
|-------------------------------------|------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | BO | PO |
| | | | v príslušnej mene v mene EUR | v príslušnej mene v mene EUR |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | |
| úver ING | rôzne | 2025 až 2028 | 38 000 000,00 | 3 000 000,00 |
| úver SLSP | rôzne | | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | |
| úver ING | rôzne | 2024 | 3 000 000,00 | 9 000 000,00 |
| úver SLSP | rôzne | 2024 | 27 011 717,00 | 36 999 861,00 |
| kontokorent ING | rôzne | 2024 | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobé pôžičky | | | | |
| | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | |
| | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | |
| | | | | |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí:

Záruku za investičné úvery poskytuje materská spoločnosť LeasePlan Corporation N.V., Gustav Mahlerlaan 360, 1082ME Amsterdam, Holandsko. Spoločnosť má uzatvorené rámcové zmluvy s vyššie uvedenými bankami. Úverové zmluvy umožňujú čerpanie podľa prevádzkových potrieb spoločnosti. Spoločnosť štandardne uzatvára zmluvy na jednotlivé čerpania s variabilnou splatnosťou a úrokovou sadzbou.

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Opis položky časového rozlíšenia | BO | PO |
|---|------------------|----------------|
| Výdavky bud. období dlhodobé, z toho: | | |
| Výdavky bud. období krátkodobé, z toho: | 1 301 077 | 269 322 |

| | | |
|---|-----------|--------------|
| prevádzkové náklady | 1 301 077 | 269 322 |
| Výnosy bud. období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Výnosy bud. období krátkodobé, z toho: | | 1 039 |
| prevádzkové výnosy | 0 | 1 039 |

III.3 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

III.5 a) - Informácie o dani z príjmov

e)

| Názov položky | BO | PO |
|---|----|----|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky | BO | | | PO | | |
|---|-------------|----------|---------|-------------|-----------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia | 2 382 558 | X | X | 3 818 009 | X | X |
| Teoretická daň | X | 500 337 | 21 | X | 801 782 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | -1 815 224 | -381 197 | 21 | -4 368 489 | -917 383 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | 21 | 0 | 0 | 21 |
| Vplyv nevykázaných odlož. daň. pohľadávky | | | 21 | | | 21 |
| Umorenie daňovej straty | | | 21 | | | 21 |
| Zmena sadzby dane | | | 21 | | | 21 |
| Iné | | | 21 | | | 21 |
| Spolu | 567 334 | 119 140 | 21 | -550 480 | -115 601 | 21 |
| Splatná daň z príjmov | X | 119 140 | 21 | X | -115 601 | 21 |
| Odložená daň z príjmov | X | 552 065 | 21 | | 2 117 121 | 21 |
| Celková daň z príjmov | X | 671 205 | 21 | X | 2 001 520 | 21 |

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a) Informácie o tržbách**

| Oblasť odbytu | Leasing | Tovar | Typ výrobkov tovarov a služieb | Typ výrobkov tovarov a služieb |
|---------------|---------|-------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | | |

| | BO | PO | BO | PO | BO | PO | BO | PO |
|--------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|----|----|----|----|
| AT | 261 215 | 300 277 | | | | | | |
| BE | 19 | 0 | | | | | | |
| CH | 62 819 | 53 650 | | | | | | |
| CZ | 952 014 | 305 878 | | | | | | |
| CY | 152 870 | 150 631 | | | | | | |
| DE | 450 381 | 420 596 | | | | | | |
| DK | 36 120 | 28 930 | | | | | | |
| ES | 2 583 | 11 412 | | | | | | |
| FI | 0 | 0 | | | | | | |
| GB | 24 411 | 24 202 | | | | | | |
| HR | 0 | 0 | | | | | | |
| HU | 19 431 | 38 985 | | | | | | |
| IT | 4 996 | 0 | | | | | | |
| LU | 182 347 | 17 212 | | | | | | |
| NL | 68 801 | 70 902 | | | | | | |
| PL | 251 671 | 183 423 | | | | | | |
| RO | 52 911 | 0 | | | | | | |
| FR | 15 062 | 14 665 | | | | | | |
| SE | 3 176 | 0 | | | | | | |
| SK | 50 028 477 | 46 652 396 | 588 212 | 1 236 649 | | | | |
| | | | | | | | | |
| Spolu | 52 569 304 | 48 273 159 | 588 212 | 1 236 649 | | | | |

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

IV.1 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov c),d),f) a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| Názov položky | BO | PO |
|--|-------------------|-------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 33 035 814 | 23 781 069 |
| predaj majetku | 27 425 298 | 18 465 725 |
| poistné plnenia | 3 631 293 | 3 070 932 |
| ostatné | 1 979 223 | 2 244 412 |
| Finančné výnosy, z toho: | 448 644 | 394 566 |
| Kurzové zisky, z toho: | | 288 |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 448 644 | 394 278 |
| výnosové úroky | 448 644 | 394 278 |
| | | |
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | | |
| | | |

IV.1 e), Informácie o nákladoch g) - i)

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 21 231 557 | 18 495 231 |
| Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho: | 22 259 | 23 123 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 22 259 | 23 123 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | 21 209 298 | 18 472 108 |
| OL/FL náklady | 12 450 034 | 11 154 638 |
| LP náklady | 2 932 454 | 2 576 070 |
| ostatné | 5 826 810 | 4 741 400 |
| Osobné náklady, z toho: | 4 322 014 | 3 699 891 |
| Mzdy | 3 203 173 | 2 675 898 |
| Sociálne poistenie | 714 893 | 674 099 |
| Zdravotné poistenie | 314 267 | 275 396 |
| Sociálne zabezpečenie | 89 681 | 74 498 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 52 225 078 | 44 633 488 |
| zostatková cena predaného majetku | 21 812 094 | 14 529 370 |
| odpisy majetku | 24 365 724 | 24 384 604 |
| ostatné | 6 047 260 | 5 719 514 |
| Finančné náklady, z toho: | 4 873 364 | 1 201 367 |
| Kurzové straty, z toho: | 4 256 | 6 064 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 4 869 108 | 1 195 303 |
| nákladové úroky | 4 844 929 | 1 172 367 |
| ostatné náklady | 24 179 | 22 936 |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | | |

IV. 4 Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 52 569 304 | 48 273 159 |
| Tržby za tovar | 588 212 | 1 236 649 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy zahrňované do čistého obratu | | |
| Čistý obrat celkom | 53 157 516 | 49 509 808 |

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V.1 a) Informácie o podmienenom majetku**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

V.1 b) a Informácie o podmienených záväzkoch**V.2**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

| Názov položky | BO | PO |
|---------------------------------------|---------|---------|
| Prenajatý majetok | 102 141 | 102 141 |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závázky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z finančného prenájmu | | |
| Závázky z finančného prenájmu | | |
| Iné položky | | |

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

Spoločnosť má administratívne priestory (823,75 m²) v nájme od tretej osoby. Nájom je uzatvorený na dobu určitú a to 3 roky.

ČI. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. V bežnom účtovnom období vedenie účtovnej jednotky zaznamenalo pomalý návrat k úrovniam predaja spred pandémie, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady aj napriek skutočnosti, že vládne obmedzenia už boli zrušené v plnom rozsahu. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie. Rovnako nemožno predpovedať dôsledky konfliktu na Ukrajine, ktorý trvá už viac ako dva roky.

ČI. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

| Spriaznená osoba | Druh transakcie | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---------------------------|-----------------|------------------------------|-----------|
| | | BO | PO |
| ALD Automotive Slovakia | predaj | 14 947 | 0 |
| Euro Insurances Ltd. | nákup | 0 | 0 |
| InsurancePlan, s.r.o. | predaj | 415 929 | 415 929 |
| LP Digital B.V. | nákup | 537 999 | 203 421 |
| LeasePlan CarNext B.V. | predaj | 0 | 0 |
| LeasePlan Corporation N.V | nákup | 295 616 | 271 868 |
| LeasePlan Corporation N.V | predaj | 0 | 0 |
| LeasePlan Corporation N.V | pôžička | 0 | 0 |
| LeasePlan ČR | nákup | 131 023 | 211 547 |
| LeasePlan ČR | predaj | 596 | 4 305 |
| LeasePlan Deutschland | nákup | 6 708 | 5 376 |
| LeasePlan Deutschland | predaj | 0 | 0 |
| LeasePlan France | nákup | 2 347 | 3 951 |
| LeasePlan France | predaj | 0 | 0 |
| LeasePlan Finland OY | nákup | 0 | 0 |
| LeasePlan Global BV | nákup | 2 238 944 | 1 967 746 |

| | | | |
|---|-----------------|------------|------------|
| LeasePlan Global BV | pôžička | 0 | 0 |
| LeasePlan Hungaria | nákup | 1 308 | 6 042 |
| LeasePlan Hungaria | predaj | 11 | 11 |
| LeasePlan Global Procurement | predaj | 164 015 | 123 048 |
| LeasePlan Germany | predaj | 8 | 0 |
| LeasePlan Information Services | nákup | 0 | 299 331 |
| LeasePlan Insurance | nákup | 171 730 | 172 828 |
| LeasePlan Insurance | predaj | 44 991 | 50 093 |
| LeasePlan Nederland N.V. | predaj | 3 | 993 |
| LeasePlan Nederland N.V. | nákup | 1 213 | 0 |
| LeasePlan Osterreich Fuhrparkmanagement | nákup | 973 | 1 737 |
| LeasePlan Osterreich Fuhrparkmanagement | predaj | 186 | 125 |
| LeasePlan Tresury | nákup | 4 711 725 | 844 123 |
| LeasePlan Tresury | pôžička-prijatá | 35 000 000 | 30 000 000 |
| LeasePlan Tresury | pôžička-platená | 29 000 000 | 23 670 623 |
| LeasePlan Tresury | predaj | 61 514 | 2 558 |
| LeasePlan Romania | nákup | 1 789 | 0 |
| LeasePlan Romania | predaj | 13 | 0 |
| LeasePlan Supply Services | nákup | 0 | 0 |
| LeasePlan Supply Services | predaj | 0 | 0 |
| LeasePlan Spain | predaj | 0 | 0 |
| LeasePlan Fleet Management BE | predaj | 0 | 0 |
| LeasePlan Fleet Management Polska | predaj | 12 | 13 |
| LeasePlan Fleet Management Polska | nákup | 3 429 | 5 455 |
| LeasePlan Italy | nákup | 1 033 | 0 |
| LeasePlan Italy | predaj | 0 | 0 |
| LeasePlan Sverige AB | nákup | 1 785 | 0 |

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov | | |
|---|---|-----------|-------|--|-----------|-------|
| | štatutárneho | dozorného | iného | štatutárneho | dozorného | iného |
| | Časť 1 - BO | | | Časť 1 - BO | | |
| | Časť 2 - PO | | | Časť 2 - PO | | |
| Odmeny | | | | | | |
| Záruky | | | | | | |
| Iné zabezpečenie | | | | | | |
| Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia | | | | | | |
| Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia | | | | | | |
| Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia | | | | | | |
| Použitie finančné prostriedky | | | | | | |
| Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je | | | | | | |

potrebné vyúčtovať

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Vzhľadom na citlivosť informácií a možnú identifikáciu majetkových pomerov členov štatutárnych orgánov spoločnosť informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov neuvádza.

ČI. VIII Ostatné informácie

VIII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

VIII. 2 a), Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená b) do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

VIII. 2 c)- Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená g) do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

VIII.3

Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|-----------|------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie v OR SR | 3 000 000 | | | | 3 000 000 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané VI | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Zákonné rezervné fondy | 300 000 | | | | 300 000 |
| Ostatné kapitálové fondy | 2 032 496 | | | | 2 032 496 |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod. | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Ostatné fondy tvor. zo zisku | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých r. | 22 544 297 | | 1 | 816 489 | 23 360 785 |
| Neuhradená strata minulých r. | | | | | |
| VH bežného účt. obdobia | 1 816 489 | 1 711 353 | | -1 816 489 | 1 711 353 |
| Vyplatené dividendy | | | 1 000 000 | 1 000 000 | 0 |

| | | | | | |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|
| Ostatné položky VI | | | | | |
| Účet 491 - VI FO - podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č.2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|-----------|------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie v OR SR | 3 000 000 | | | | 3 000 000 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané VI | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Zákonné rezervné fondy | 300 000 | | | | 300 000 |
| Ostatné kapitálové fondy | 2 032 496 | | | | 2 032 496 |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod. | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Ostatné fondy tvor. zo zisku | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých r. | 21 561 009 | 1 | | 983 287 | 22 544 297 |
| Neuhradená strata minulých r. | | | | | |
| VH bežného účt. obdobia | 1 983 287 | 1 816 489 | | -1 983 287 | 1 816 489 |
| Vyplatené dividendy | | | 1 000 000 | 1 000 000 | 0 |
| Ostatné položky VI | | | | | |
| Účet 491 - VI FO - podnikateľa | | | | | |

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

V položke Ostatné kapitálové fondy vo výške 2 032 496 EUR je vykázaný peňažný vklad spoločnosti LeasePlan Corporation.

**Prehľad peňažných tokov s použitím
nepriamej metódy za LeasePlan Slovakia, s.r.o.
(CASH FLOW STATEMENTS) rok 2023**

v €

| Ozn. | Názov položky | č. r. | Účtovné obdobie | |
|-------------|--|----------|-----------------|------------|
| | | | bežné | minulé |
| A | Peňažné toky z hospodárskych činností | x | x | x |
| Z/S | Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie | | 2 382 558 | 3 818 009 |
| A.1. | Nepeňažné operácie A.1.1. až A.1.13. | | 29 170 580 | 22 879 043 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodob. nehmot. a hmotného majetku | | 24 351 081 | 24 343 091 |
| A.1.2. | Zost. cena dlhodob. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov | | 0 | 0 |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku | | 0 | 0 |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv | | -97 948 | 11 270 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek | | 48 823 | -263 954 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov | | 1 024 404 | 127 668 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov | | 0 | 0 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov | | 4 844 929 | 1 172 367 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov | | -448 644 | -394 278 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky | | 0 | 0 |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky | | 0 | 0 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty | | 0 | 0 |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, vplývajúce na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať osobitne v iných častiach | | -552 065 | -2 117 121 |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, s výnimkou položiek, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | | -14 923 117 | 8 877 220 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti | | 2 269 069 | 3 066 851 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti | | -12 009 594 | 6 909 743 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob | | -5 182 592 | -1 099 374 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou toho, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň. ekvivalentov | | 0 | 0 |
| A* | Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach, s výnimkou príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S + A.1. + A.2.) | | 16 630 021 | 35 574 272 |
| A.3. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností | | 448 644 | 394 278 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností | | -4 844 929 | -1 172 367 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (665) | | 0 | 0 |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností | | -1 000 000 | 0 |
| A** | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.) | | 11 233 736 | 34 796 183 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (vrátane výdavkov na úhradu dodatočných vyrubení a príjmu z vrátení preplatku), s výnimkou tých, kt. sa špecificky začlenia do investičných alebo finančných činností | | -119 140 | 115 601 |
| A.8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti | | 0 | 0 |
| A.9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti | | 0 | 0 |
| A*** | Cistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.) | | 11 114 596 | 34 911 784 |

| | | | | |
|-----------|---|---|-------------|-------------|
| B. | Penazne toky z investicnych cinnosti (IC) | x | x | x |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | 0 | 0 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | | 0 | 0 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-) | | 0 | 0 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | 0 | 0 |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | 0 | 0 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+) | | 0 | 0 |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-) | | 0 | 0 |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (+) | | 0 | 0 |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-) | | 0 | 0 |
| B.10. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (+) | | 0 | 0 |
| B.11. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+) | | 0 | 0 |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+) | | 0 | 0 |
| B.13. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto výdavky považujú za finančnú činnosť (-) | | 0 | 0 |
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto príjmy považujú za finančnú činnosť (+) | | 0 | 0 |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do investič. činností (-) | | 0 | 0 |
| B.16. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | 0 | 0 |
| B.17. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | 0 | 0 |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | 0 | 0 |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | -45 031 874 | -32 712 300 |
| B | Cisté penazne toky z investicnej cinnosti (sucet B 1 az B 19) | | -45 031 874 | -32 712 300 |
| C. | Penazne toky z financnych cinnosti (FC) | x | x | x |

| | | | | |
|-------------|---|--|-------------------|-------------------|
| C.1. | Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (súčet C.1.1. až C.1.8.) | | -1 000 001 | -999 998 |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (z D 353) | | 0 | 0 |
| C.1.2. | Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania majiteľmi účtovnej jednotky | | 0 | 0 |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (z D 413) | | 0 | 0 |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (D 354) | | 0 | 0 |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (z MD 365, 379) | | 0 | 0 |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania | | 0 | 0 |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania) (z MD 365) | | 0 | 0 |
| C.1.8. | Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania | | -1 000 001 | -999 998 |
| C.2. | Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností (súčet C.2.1. až C.2.9.) | | 35 560 417 | -876 435 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov | | 0 | 0 |
| C.2.2. | Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cenných papierov | | 0 | 0 |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla fin. inštitúcia, s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti | | 0 | 0 |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla fin. inštitúcia, s výnim. úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti | | 0 | 0 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek | | 0 | 0 |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek | | 0 | 0 |
| C.2.7. | Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci | | 0 | 0 |
| C.2.8. | Príjmy z ostatných dlh. a krát. záväzkov vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne | | 35 560 417 | 0 |
| C.2.9. | Výdavky na splác. ost. dlh. a krát. záväz. vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne | | 0 | -876 435 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sa začlenia do hosp. činností | | 0 | 0 |
| C.4. | Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, okrem začl. v hosp.činn. | | 0 | 0 |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj al. obchodovanie s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť | | 0 | 0 |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj alebo obchod. s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť | | 0 | 0 |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do finančných činností | | 0 | 0 |
| C.8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FC | | 0 | 0 |
| C.9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FC | | 0 | 0 |
| C*** | Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. až C.9.) | | 34 560 416 | -1 876 433 |
| D. | Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A*** + B*** + C***) | | 643 138 | 323 051 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia | | 434 503 | 111 453 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt. obd. pred zohľad. kurz.rozd. ku dňu úč.závierky | | 1 077 641 | 434 504 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky | | -1 | -1 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalent. na konci účt. obd., upravený o kurz.rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zost. úč. závierka | | 1 077 640 | 434 503 |



LeasePlan



VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2023

LeasePlan Slovakia, s. r. o.

Ševčenkova 34, 851 01 Bratislava,
IČO: 44 558 970,
spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri
vedenom Okresným súdom Bratislava I., oddiel
Sro, vložka č. 56092/B

Bratislava 27.03.2024

OBSAH

| | |
|-------------------------------|---|
| ÚVOD | 2 |
| ZÁKLADNÉ ÚDAJE | 4 |
| HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI..... | 5 |
| DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE | 6 |
| PREDPOKLADY VÝVOJA..... | 7 |



ÚVOD

Spoločnosť **LeasePlan Slovakia, s. r. o.** je 100 % dcérskou spoločnosťou holandskej skupiny LeasePlan Corporation N.V., ktorá má celosvetovú pôsobnosť a doposiaľ patrila do konzorcia vedeného spoločnosťou TDR Capital. V roku 2023 bola dokončená akvizícia 100 %-ného podielu spoločnosti LeasePlan spoločnosťou ALD Automotive. V roku 2023 spoločnosť LeasePlan oslávila 60-te výročie svojho založenia.

V Slovenskej republike bola spoločnosť zaregistrovaná v roku 2000 ako organizačná zložka zahraničnej právnickej osoby. V roku 2008 došlo k transformácii organizačnej zložky na spoločnosť s ručením obmedzeným.

Spoločnosť LeasePlan je od svojho vstupu na slovenský trh dlhodobo jednotkou v poskytovaní operatívneho leasingu. Už 23 rokov na Slovensku poskytuje komplexné služby v oblasti mobility pre viac ako 550 firemných zákazníkov. Skúsenosti s operatívnym nájmom doma aj v zahraničí vytvorili zo spoločnosti ideálneho partnera pre správu vozového parku. Leasingová spoločnosť LeasePlan Slovakia, s. r. o. ponúka celý rad špecializovaných služieb operatívneho nájmu, ktoré sú prispôbené spoločnostiam s väčším vozovým parkom, ako aj menším podnikateľským subjektom.

V duchu motta spoločnosti „Nevlastnite. Jazdite!“, LeasePlan zabezpečuje pre klientov kompletný „outsourcing“ správy firemného autoparku od nákupu, cez zabezpečenie údržby, vybavovanie administratívy, až po následný predaj bývalých vozidiel z operatívneho leasingu. Klienti sa tak môžu v plnej miere sústrediť na svoj hlavný biznis.

V roku 2023 spoločnosť zaznamenala nárast oproti roku 2022 zároveň s oživením trhu operatívneho prenájmu osobných automobilov.



Medzi najvýraznejšie aktivity a projekty spoločnosti, ktoré pomohli a budú pomáhať rastu spoločnosti patrili:

- Ponuka áut, ktoré sú k dispozícii ihneď (Click&Drive)
- Ponuka áut so špeciálnou zľavou (SuperDeals)
- Predaj jazdených áut po operatívnom leasingu (LeasePlan Centrum) a
- Obchodné aktivity v regiónoch Slovenska

LeasePlan sa zároveň na Slovensku intenzívne angažuje v oblasti spoločenskej zodpovednosti. Dlhodobu podporuje slovenský šport a kultúru. Je partnerom Slovenského futbalového zväzu a futbalových klubov AS Trenčín a FC DAC 1904 Dunajská Streda, hokejového klubu HKM Zvolen a partnerom mobility Pohoda festivalu.

Je tiež stálym podporovateľom dobrovoľníctva, konkrétne pomáha združeniam a projektom OZ Brána do života, ktoré prevádzkuje krízové centrum pre matky s deťmi či podujatia Dúha v srdci pre hendikepované deti.



ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Obchodné meno: LeasePlan Slovakia, s. r. o.
Sídlo spoločnosti: Ševčenkova 34, 851 01 Bratislava
Deň vzniku spoločnosti: 23.12.2008
Základné imanie: 3.000.000 EUR
IČO: 44 558 970

Predmet činnosti:

- leasingová činnosť,
- prenájom dopravných prostriedkov,
- prenájom priemyselného tovaru,
- obstarávanie služieb spojených so správou vozového parku,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby,
- reklamné a marketingové služby,
- finančné sprostredkovanie v sektore poistenia ako podriadený finančný agent.

Orgány spoločnosti:

Spoločník: LeasePlan Corporation N.V.
Holandsko

Štatutárny orgán – konatelia: Ing. Rastislav Podlipný
Ing. Jozef Gašperan

HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI

Hospodárenie spoločnosti bolo v roku 2023 ovplyvnené ekonomickou situáciou na trhu s novými aj ojazdenými automobilmi. Spoločnosť si však udržala svoje postavenie na trhu.

Čistý hospodársky výsledok za obdobie roku 2023 predstavoval zisk po zdanení vo výške 1.711.353 EUR (rok 2022: 1.816.489,- EUR).

VYBRANÉ FINANČNÉ UKAZOVATELE

$$\text{CELKOVÁ LIKVIDITA} = \frac{\text{obežný majetok}}{\text{krátkodobé záväzky}} = 0,32$$

- r. 2014 = 0,16
 - r. 2015 = 0,18
 - r. 2016 = 0,10
 - r. 2017 = 0,11
 - r. 2018 = 0,10
 - r. 2019 = 0,11
 - r. 2020 = 0,08
 - r. 2021 = 0,34
 - r. 2022 = 0,29
-

$$\text{FINANČNÁ SAMOSTATNOSŤ} = \frac{\text{vlastné imanie}}{\text{aktíva celkom}} = \frac{30.404.634,- \text{ EUR}}{170.355.622,- \text{ EUR}} = 0,18$$

- r. 2014 = 0,22
 - r. 2015 = 0,22
 - r. 2016 = 0,19
 - r. 2017 = 0,20
 - r. 2018 = 0,20
 - r. 2019 = 0,18
 - r. 2020 = 0,20
 - r. 2021 = 0,21
 - r. 2022 = 0,20
-

$$\frac{\text{NÁKLADOVÁ NÁROČNOSŤ PREV. VÝNOSOV}}{\text{prev. náklady}} = \frac{79.386.052,- \text{ EUR}}{\text{prev. tržby}} = \frac{79.386.052,- \text{ EUR}}{86.193.330,- \text{ EUR}} = 0,921$$

r. 2014 = 0,990

r. 2015 = 0,974

r. 2016 = 0,991

r. 2017 = 0,981

r. 2018 = 1,01

r. 2019 = 0,950

r. 2020 = 0,964

r. 2021 = 0,955

r. 2022 = 0,937

Vývoj finančných ukazovateľov v porovnaní s minulými obdobiami sa nijako výrazne nezmenil.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

1. Valnému zhromaždeniu bude predložený návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia roku 2023 nasledujúcim spôsobom:
 - EUR – 1.000.000,- EUR výplata dividend spoločníkovi,
 - EUR – 711.353,- EUR preúčtovanie na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.
2. Spoločnosť v roku 2023 nevykazovala žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
3. V roku 2023 spoločnosť priemerne zamestnávala 62 pracovníkov. Počet zamestnancov zostal v porovnaní s predchádzajúcim obdobím stabilný.
4. Spoločnosť nenadobúdala vlastné akcie a ani akcie materskej spoločnosti za rok 2023.
5. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.
6. Jednou z najdôležitejších línií smerovania spoločnosti je trvalá udržateľnosť, ochrana životného prostredia a podpora

elektromobility. Cieľom, ku ktorému sa spoločnosť LeasePlan zaviazala ako prvá v odvetví, je dosiahnuť čisté nulové emisie z celého vozového parku do roku 2030. Zároveň v rámci podnikania sa snaží o uplatňovanie zásad trvalo udržateľného rozvoja tak, aby neboli ohrozené spoločenské ani environmentálne ciele Slovenska.

7. LeasePlan je tiež okrem toho dlhodobý inovátorom v oblasti digitalizácie, online nástroje a aplikácie klientom uľahčujú dennú správu a údržbu vozidiel, ako aj analýzu výkonnosti fleetu.
8. Spoločnosť nie je vystavená žiadnym významným rizikám a neistotám, okrem tých, ktoré boli popísané v poznámkach.

PREDPOKLADY VÝVOJA

Trh operatívneho leasingu bude aj naďalej rásť a predpokladáme, že sa bude rozširovať hlavne v segmente menších spoločností a živnostníkov. Cieľom je okrem rastu aj udržať spokojnosť klientov so službami. Spoločnosť preto bude naďalej investovať do digitalizácie produktov a služieb pre klientov vo forme rýchlej a efektívnej elektronickej komunikácie. Zároveň sa začne cielenejšia orientácia na ponuku leasingu pre elektrické autá, ktoré sa začínajú čoraz viac využívať v rámci mobility našich klientov.

Bratislava, 27. marca 2024



Ing. Rastislav Podlipný
konateľ



Ing. Jozef Gašperan
konateľ