

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	ALD Automotive Slovakia s. r. o. Panónska cesta 47, 851 04 Bratislava
Dátum založenia	7. november 2014
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	4. december 2014
Hospodárska činnosť	Kód hlavnej činnosti: SK NACE 77.11.0 Prenájom a lízing automobilov a ľahkých motorových vozidiel Predmet činnosti: <ul style="list-style-type: none">– kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),– sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,– sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,– prenájom hnutelných vecí.– finančný leasing v rozsahu voľnej živnosti.

2. Zamestnanci

Názov položky	2024	2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31,75	31,83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	32	32

3. Neobmedzené ručenie

ALD Automotive Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti ALD Automotive Slovakia s. r. o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2024 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2023

Účtovnú závierku spoločnosti ALD Automotive Slovakia s. r. o. za rok 2023 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 18.10.2024.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť ALD Automotive Slovakia s. r. o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Ayvens S.A. (100 %), so sídlom rue Eugene et Armand Peugeot Corosa 1-3, 92500 Ruell-Malmaison, FR. Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku Société Générale S.A. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Société Générale S.A. je sprístupnená v jej sídle 29 BOULEVARD HAUSSMANN 75009, Paríž, Francúzsko.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2024 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Významným odhadom použitým pri príprave účtovnej závierky spoločnosti a pri stanovení opravných položiek k majetku a rezerv k uzatvoreným leasingovým zmluvám, u ktorých nedošlo k dátumu účtovnej závierky k prevzatiu vozidla nájomcom, je odhadovaná trhová hodnota tohto majetku k dátumu očakávaného ukončenia leasingových zmlúv (ďalej tiež body 9 a 10).

8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).

Spoločnosť ALD Automotive Slovakia s. r. o. využíva úver na financovanie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku; úroky z úverov nie sú kapitalizované do obstarávacej ceny majetku.

- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Majetok nadobudnutý nepeňažným vkladom časti podniku v pôvodných hodnotách. Informácie sa uvádzajú v kapitole 1.3
- c) Majetok prenajímaný formou finančného prenájmu sa v súvahe vyazuje ako *Dlhodobé iné pohľadávky* a krátkodobá časť v *Krátkodobých iných pohľadávkach* vo výške istiny (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné výnosy). Nerealizované finančné výnosy, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a istinou, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- d) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- f) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou.
- g) Finančný majetok:
- peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti – v pôvodných hodnotách.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami. Rezervy na pokrytie záväzkov alebo nákladov, u ktorých je pravdepodobné, že nastanú, ale nie je istá ich výška. Rezervy predstavujú najlepší odhad týchto záväzkov, resp. nákladov.

Rezerva pri uzatvorenej kalkulácii služieb nájomného za servis a pneuservis. Rezerva sa tvorí za predpokladu, keď klient môže čerpať náklady na servis a pneuservis až do alebo nad výšku zaplateného nájomného k danému dátumu.

Spôsob tvorby rezervy: Rozdiel reálne zaplateného nájomného a reálne čerpaných nákladov za dané služby k 31. daného mesiaca.

Rezerva sa tvorí počas celej doby trvania zmluvy do doby ukončenia zmluvy. V nasledujúcom mesiaci po ukončení zmluvy sa rezerva rozpustí do reálneho hospodárskeho výsledku za služby, servis alebo pneuservis (obvykle zisk). Takto sa eliminuje situácia, že na začiatku zmluvy, kedy sú servisné náklady najmenšie, by sa vykazoval zo služby veľký zisk a naopak, v poslednom roku, kedy sú servisné náklady najvyššie, by bola služba stratová.

Rezerva k uzatvoreným leasingovým zmluvám, u ktorých k dátumu účtovnej závierky nedošlo k prevzatíu vozidla nájomcom, sa tvorí vo výške očakávaných budúcich strát z týchto zmlúv. Súčasťou tejto analýzy je použitie odhadov popísaných v časti II., bod 7.

- k) Úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykazanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 24 %.
- o) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie v prípade prenájmu dopravných prostriedkov odovzdanie predmetu leasingu nájomcovi.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- **Rezervy** – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervy na nevyfakturované dodávky služieb, rezervy na očakávané straty z titulu leasingových zmlúv (informácie v časti IV., bod 2), rezervy na nevyčerpané dovolenky, rezervu na bonusy z obchodných zmlúv, rezervy na mzdové bonusy a rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzujú ich výška a odôvodnenosť.
- **Opravné položky** – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k dopravným prostriedkom určeným na operatívny lízing na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej hodnote.

Spoločnosť vykonáva dvakrát ročne revíziu zostatkových hodnôt prenajatého majetku, keď porovnáva odhadovanú zostatkovú hodnotu prenajatého majetku, odhadnutú v čase podpísania leasingovej zmluvy, ktorá je použitá pri nastavení odpisového plánu pre predmet leasingu, s jeho odhadovanou trhovou hodnotou k dátumu očakávaného ukončenia lízingových zmlúv. V rámci tejto revízie spoločnosť zohľadňuje koncentráciu jednotlivých značiek a modelov vozidiel, druh paliva a ďalšie špecifiká vrátane očakávaného vývoja na lokálnom trhu. V prípade, že odhadovaná trhová hodnota k dátumu očakávaného ukončenia lízingových zmlúv je nižšia ako predpokladaná prenajatého majetku, tvorí spoločnosť opravné položky účtované na vrub nákladov na krytie rizika strát.

- k pohľadávkam po lehote splatnosti i pred splatnosťou podľa individuálneho prístupu k lízingovým nájomcom. Spoločnosť stanoví opravné položky k pochybným pohľadávkam podľa vlastnej analýzy platobnej schopnosti zákazníkov.

Významným odhadom použitým pri príprave účtovnej závierky spoločnosti za rok 2024 a pri stanovení opravných položiek k majetku, je odhadovaná trhová hodnota prenajímaného majetku k dátumu očakávaného ukončenia lízingových zmlúv.

- **Plán odpisov**

Odpisy dlhodobého hmotného majetku určeného na prenájom (osobné a úžitkové motorové vozidlá) sú stanovené na základe predpokladanej doby jeho používania na prenájom a odhadovaných trhových hodnôt prenajímaného majetku k dátumu očakávaného ukončenia lízingových zmlúv, odhadnutých v čase podpísania leasingovej zmluvy. Odpisovať sa začína počnúc dňom zaradenia do používania, to je poskytnutím dopravného prostriedku na prenájom. Ukončenie odpisov súvisí s ukončením nájomnej zmluvy. Účtovné odpisy sú rovnomerné, menia sa so zmenou nájomnej zmluvy, a to v súvislosti so zmenou očakávanej doby trvania nájomnej zmluvy alebo so zmenou predpokladaného priebehu opotrebenia.

Ostatný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený v čase zaradenia majetku do používania, vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch
Oceniteľné práva	4
Goodwill	5
Kancelárske prístroje a zariadenie	4 – 6
Osobné a úžitkové motorové vozidlá	1 – 6
Ostatné zariadenia	4

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť vedie účtovníctvo na princípe časového rozlíšenia, t. j. o nákladoch a výnosoch účtuje v období, s ktorým časovo a vecne súvisia. Pri tvorbe rezerv používa všetky dostupné relevantné informácie. V praxi aj napriek tomu výnimočne dochádza k objaveniu nákladu z minulého účtovného obdobia, pričom ide o nevýznamné opravy minulých období účtované v bežnom účtovnom období bez významného vplyvu na hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 47977329

DIČ: 2024166166

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2024

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené/ práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2024	-	58 863	357 534	1 194 129	-	-	-	1 610 526
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2024	-	58 863	357 534	1 194 129	-	-	-	1 610 526
Oprávky								
K 1. januáru 2024	-	58 863	357 534	1 194 129	-	-	-	1 610 526
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2024	-	58 863	357 534	1 194 129	-	-	-	1 610 526
Opravná položka								
K 1. januáru 2024	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2024	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2024	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2024	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 47977329

DIČ: 2024166166

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2023

	Aktivované náklady na vyvoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2023	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	(15 201)	-	-	(790)	-	-	(15 991)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	58 863	357 534	1 194 129	-	-	-	1 610 526
Oprávky								
K 1. januáru 2023	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	(15 201)	-	-	(790)	-	-	(15 991)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	58 863	357 534	1 194 129	-	-	-	1 610 526
Opravná položka								
K 1. januáru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01**IČO: 47977329****DIČ: 2024166166****ALD Automotive Slovakia s. r. o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2024

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2024	-	-	150 764 911	-	-	-	3 788 906	250	154 554 067
Prírastky	-	-	-	-	-	-	34 835 001	519 498	35 354 499
Úbytky	-	-	(43 148 308)	-	-	-	(786 689)	(491 628)	(44 426 625)
Presuny	-	-	35 242 396	-	-	-	(35 242 396)	-	-
K 31. decembru 2024	-	-	142 858 999	-	-	-	2 594 822	28 120	145 481 941
Oprávky									
K 1. januára 2024	-	-	40 788 234	-	-	-	-	-	40 788 234
Prírastky	-	-	14 925 794	-	-	-	-	-	14 925 794
Úbytky	-	-	(16 341 062)	-	-	-	-	-	(16 341 062)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2024	-	-	39 372 966	-	-	-	-	-	39 372 966
Opravná položka									
K 1. januára 2024	-	-	4 124 920	-	-	-	-	-	4 124 920
Prírastky	-	-	966 045	-	-	-	-	-	966 045
Úbytky	-	-	(115 457)	-	-	-	-	-	(115 457)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2024	-	-	4 975 508	-	-	-	-	-	4 975 508
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2024	-	-	105 851 757	-	-	-	3 788 906	250	109 640 913
K 31. decembru 2024	-	-	98 510 525	-	-	-	2 594 822	28 120	101 133 467

*Nárast na opravných položkách je čiastočne spôsobený zaradením vozidiel, ku ktorým bola vytvorená „Rezerva na krytie očakávaných strát pri podpísaných, neúčinných zmluvách OL“ (bod 2. Rezervy) k 31. decembru 2024. Počas bežného účtovného obdobia došlo k použitiu tejto rezervy vo prospech opravných položiek.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2023

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel/né veci a súbory hnutel/ných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2023	-	-	135 720 203	-	-	-	2 727 276	18 788	138 466 267
Prírastky	-	-	-	-	-	-	61 434 840	639 958	62 074 798
Úbytky	-	-	(45 100 600)	-	-	-	(227 902)	(658 496)	(45 986 998)
Presuny	-	-	60 145 308	-	-	-	(60 145 308)	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	150 764 911	-	-	-	3 788 906	250	154 554 067
Oprávky									
K 1. januáru 2023	-	-	40 568 072	-	-	-	-	-	40 568 072
Prírastky	-	-	15 251 135	-	-	-	-	-	15 251 135
Úbytky	-	-	(15 030 973)	-	-	-	-	-	(15 030 973)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	40 788 234	-	-	-	-	-	40 788 234
Opravná položka									
K 1. januáru 2023	-	-	2 487 418	-	-	-	-	-	2 487 418
Prírastky	-	-	1 637 502*	-	-	-	-	-	1 637 502
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	4 124 920	-	-	-	-	-	4 124 920
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2023	-	-	92 664 713	-	-	-	2 727 276	18 788	95 410 777
K 31. decembru 2023	-	-	105 851 757	-	-	-	3 788 906	250	109 640 913

*Nárast na opravných položkách je čiastočne spôsobený zaradením vozidiel, ku ktorým bola vytvorená „Rezerva na krytie očakávaných strát pri podpísaných, neúčinných zmluvách OL“ (bod 2. Rezervy) k 31. decembru 2023. Počas bežného účtovného obdobia došlo k použitiu tejto rezervy vo prospech opravných položiek. Súčasne nárast spôsobila vytvorená opravná položka na predĺžené krátkodobé zmluvy.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**1.3. Goodwill

Účtovná jednotka prevzala s účinnosťou od 1. januára 2015 časť podniku, ktorý bol tvorený organizačnou zložkou ALD Automotive s.r.o. organizačná zložka, so sídlom Panónska cesta 47, 851 01 Bratislava, IČO: 36 066 664 podľa „Zmluvy o prevode časti podniku“ zo dňa 16. decembra 2014 od spoločnosti ALD Automotive s.r.o. U Stavoservisú 527/1, 108 00 Praha 10, ČR. Transformácia sa uskutočnila formou nepeňažného vkladu podniku v pôvodných hodnotách. Podľa znaleckého posudku bol zaúčtovaný nehmotný majetok a to: ocenené práva, účtovný odpis 4 roky a goodwill, účtovný odpis 5 rokov. Ocenené práva a goodwill neovplyvňujú základ dane.

Výpočet goodwillu		
1	Celková suma aktív	52 122 531
2	Celková suma pasív	50 122 242
3	Rozdiel aktív a pasív	2 000 289
4	Vklad do ZI	3 039 000
5	Goodwill bez zaúčtovania ocenených práv (zákaznícky kmeň) (rozdiel r. 4 a r. 3)	1 038 711
6	Zákaznícky kmeň podľa znaleckého posudku (ocenené práva)	357 534
7	Goodwill po zaúčtovaní ocenených práv (rozdiel r. 5 a r. 6)	681 177
8	Odložená daň	512 952
9	Goodwill s korekciou o odloženú daň (súčet r. 7 a r. 8)	1 194 129

2. Pohľadávky2.1. Veková štruktúra pohľadávok31. december 2024

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 125 025	1 215 443	5 340 468
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	232 120	-	232 120
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	33 007	-	33 007
Iné pohľadávky	1 329 730	-	1 329 730
Spolu krátkodobé pohľadávky	5 719 882	1 215 443	6 935 325

31. december 2023

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 653 814	1 204 614	5 858 428
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	25 776	-	25 776
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	1 211 105	-	1 211 105
Spolu krátkodobé pohľadávky	5 890 695	1 202 614	7 095 309

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky kryté záložným právom u svojich odberateľoch ani žiadne pohľadávky, na ktoré by bolo zriadené záložné právo v prospech tretej osoby.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2024	Čistá zmena/Tvorba a zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31. 12. 2024
Pohľadávky z obchodného styku	666 925	195 677	54 197	808 405
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-
Spolu	666 925	195 677	54 197	808 405

3. **Finančné účty**3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	2 094	3 592
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	264 836	81 699
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	266 930	85 291

3.2. Finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb

Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky sú vedené

Ostatné spriaznené osoby:

*Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky v Bratislave**Komerční banka a.s. Praha*4. **Časové rozlíšenie**

Položka	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	45 593	16 419
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	45 593	16 419

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Pohľadávky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné výnosy je k 31. decembru 2024 a 31. decembru 2023 takáto:

	31. 12. 2024			31. 12. 2023		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	1 217 921	1 519 603	-	1 111 311	1 656 090	-

Finančný prenájom sa týka prenájmu dopravných prostriedkov. Priemerná doba trvania prenájmu je 3 – 5 rokov.

Všetky pohľadávky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Pohľadávky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Výška splateného základného imanie je 3 044 000 EUR.

Zákonný rezervný fond vo výške 304 400 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2023

Položka	2023
Účtovný zisk	5 004 888
Rozdelenie účtovného zisku	
	2024
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 nerozdeleneho zisku minulých rokov	1 004 888
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	4 000 000
Iné	-
Spolu	5 004 888

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2024

O vysporiadaní zisku vo výške 3 502 282 EUR za rok 2024 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom vysporiadanie zisku.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2024

Rezervy (okrem rezerv na opravu a údržbu prenajatých vozidiel a ďalšie rezervy z titulu leasingových zmlúv)

Položka	1. 1. 2024	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2024
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	15 549	29 757	-	21 209	24 097
<i>Ostatné rezervy</i>	15 549	29 757	-	21 209	24 097
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	51 772	63 326	51772	-	63 326
<i>Rezerva na nevyčerpané dovolenky</i>	51 772	63 326	51772	-	63 326
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	543 533	468 232	430 794	112 739	468 232
<i>Rezervy na nevyfakturované dodávky služieb</i>	433 519	207 059	334 879	98 640	207 059
<i>Rezervy na bonusy</i>	110 014	261 173	95 915	14 099	261 173

Rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel

Položka	1. 1. 2024	Čistá zmena - tvorba/ použitie/ zrušenie	31. 12. 2024
Celkové rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel	2 430 354	403 882	2 834 236
Dlhodobé rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel	1 024 443	22 865	1 047 308
Krátkodobé rezervy na opravu a údržbu prenajatých vozidiel	1 405 910	381 018	1 786 928

Rezervy na ďalšie očakávané straty z titulu leasingových zmlúv

Položka	1. 1. 2024	Čistá zmena - tvorba/ použitie/ zrušenie	31. 12. 2024
Rezerva na nevyčerpané podlimitné km OL*	169 954	29 979	199 933
Rezerva na krytie očakávaných strát u podpísaných, neúčinných zmlúv OL**	650 530	(80 045)	570 485

*

Spoločnosť tvorí rezervu na očakávané náklady z titulu vyúčtovania nevyčerpaných zmluvných kilometrov u účinných zmlúv operatívneho leasingu.

**

Ďalej spoločnosť tvorí rezervu na krytie očakávaných strát z uzatvorených leasingových zmlúv, u ktorých k dátumu účtovnej závierky nedošlo k prevzatíu vozidiel nájomcami.

31. december 2023

Rezervy (okrem rezerv na opravu a údržbu prenajatých vozidiel)

Položka	1. 1. 2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2023
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	25 591	7635	12333	5344	15549
<i>Ostatné rezervy</i>	25 591	7635	12333	5344	15549
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	51 814	51 772	51814	-	51772
<i>Rezerva na nevyčerpané dovolenky</i>	51 814	51 772	51814	-	51772
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	424 629	543 533	376 440	48 189	543 533
<i>Rezervy na nevyfakturované dodávky služieb</i>	281 218	433 519	251 621	29 597	433 519
<i>Rezervy na bonusy</i>	143 411	110 014	124 819	18 592	110 014

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Rezervy na opravu a údržbu prenájatých vozidiel

<i>Položka</i>	1. 1. 2023	Čistá zmena - tvorba/ použitie/ zrušenie	31. 12. 2023
Celkové rezervy na opravu a údržbu prenájatých vozidiel	3 222 379	(792 026)	2 430 353
Dlhodobé rezervy na opravu a údržbu prenájatých vozidiel	933 013	91 430	1 024 443
Krátkodobé rezervy na opravu a údržbu prenájatých vozidiel	2 289 366	(883 456)	1 405 910

Rezervy na ďalšie očakávané straty z titulu leasingových zmlúv

<i>Položka</i>	1. 1. 2023	Čistá zmena - tvorba/ použitie/ zrušenie	31. 12. 2023
Rezerva na nevyčerpané podlimitné km OL*	163 423	6 531	169 954
Rezerva na krytie očakávaných strát u podpísaných, neúčinných zmlúv OL**	1 460 035	(809 505)	650 530

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 910 653	3 393 578
Spolu dlhodobé záväzky	3 910 653	3 393 578
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	2 334 636	2 870 150
Z toho záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám do lehoty splatnosti	789 996	632 590
Záväzky po lehote splatnosti	300 397	268 483
Spolu krátkodobé záväzky	2 635 033	3 138 633

Dlhodobé záväzky predstavujú prevažne odložený daňový záväzok.

3.2. Odložený daňový záväzok

<i>Položka</i>	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	20 611 132	20 049 244
<i>odpočítateľné</i>	5 174 678	4 073 563
<i>zdaniteľné</i>	25 785 810	24 122 807
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	4 550 151	4 183 784
<i>odpočítateľné</i>	4 550 151	4 183 784
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	3 854 636	3 331 747
Zmena odloženého daňového záväzku:	522 889	236 907
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	522 889	236 907
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 247	3 942
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 082	8 002
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	9 082	8 002
Čerpanie sociálneho fondu	8 620	7 697
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 709	4 247

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Bankové úvery

Názov položky	Suma istiny k 31. 12. 2024	Suma istiny k 31. 12. 2023
Dlhodobé bankové úvery	56 754 166	50 030 212
<i>Société Générale Paris</i>	56 754 166	50 030 212
Krátkodobé bankové úvery	22 501 046	39 294 592
<i>Société Générale Paris</i>	22 501 046	39 294 592
Kontokorentné účty	4 013 202	2 857 406
<i>Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky v Bratislave</i>	3 143 938	1 434 730
<i>Komerční banka a.s. Praha</i>	869 274	1 422 676
Celkom úvery	79 255 212	89 324 804
Celkom kontokorentné účty	4 013 202	2 857 406

Splatnosť úverov podľa splátkových kalendárov k 31.12.2024 je nasledovná:

Rok splatnosti	Bankové úvery	Kontokorentné účty
2025	22 501 046	4 013 202
2026	31 566 421	-
2027	13 312 745	-
2028	11 825 000	-
2029	50 000	-
Celkom	79 255 212	4 013 202

Splatnosť úverov podľa splátkových kalendárov k 31. 12. 2023 bola nasledovná:

Rok splatnosti	Bankové úvery	Kontokorentné účty
2024	39 294 592	2 857 406
2025	21 467 713	-
2026	26 533 088	-
2027	2 029 411	-
Celkom	89 324 804	2 857 406

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	300 237	323 612
<i>Nájomné operatívny prenájom*</i>	300 237	323 612
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	239 015	182 536
<i>Nájomné operatívny prenájom*</i>	239 015	164 385
Spolu	539 252	506 148

*Nájomné zaplatené vopred k službe operatívneho prenájmu. Výnosy sa časovo rozlišujú počas doby trvania zmluvy s lízingsovým nájomcom.

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb, ostatné výnosy/Čistý obrat**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb, ostatné výnosy a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/ostatné výnosy /Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraníčie (EU)		Zahraníčie (tretie krajiny)		Celkom	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Finančný prenájom (úroky)	192 704	127 946	-	-	-	-	192 704	127 946
Operatívny prenájom	33 358 471	31 276 832	1 267 583	1 233 550	-	44 779	34 626 054	32 555 161
Predaj majetku	28 829 129	33 377 823	632 231	304 069	-	25 572	29 461 360	33 707 464
Predaj tovaru	2 593 061	2 246 470	-	-	-	-	2 593 061	2 246 470

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Sprostredkovateľská provízia	127 724	612 163	-	-	-	127 724	612 163
Ostatné	669 998	475 784	-	-	-	669 998	475 784
Čistý obrat celkom	65 771 087	68 117 018	1 899 814	1 537 619	-	70 351 67 670 901	69 724 988

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2024	2023
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 559 482	5 246 179
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	35 100	22 582
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	35 100	22 044
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	538
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	6 536 900	5 223 597
<i>Opravy a údržba</i>	3 702 313	2 536 991
<i>Ostatné služby</i>	2 834 587	2 686 606
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	47 854 807	51 286 817
<i>Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku</i>	15 696 337	16 079 133
<i>Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku</i>	25 669 285	29 386 692
<i>Opravné položky k pohľadávkam</i>	141 480	75 725
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	6 347 705	5 745 267
Celková suma osobných nákladov:	1 625 939	1 448 159
<i>Mzdy</i>	1 163 819	1 042 761
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	-	-
<i>Sociálne poistenie</i>	271 480	250 443
<i>Zdravotné poistenie</i>	135 450	103 437
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	55 190	51 518
Finančné náklady, z toho:	2 803 795	1 851 270
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	31 977	44 198
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	16	18
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	2 771 818	1 807 072
<i>nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky</i>	2 749 175	1 783 243
<i>ostatné náklad na finančnú činnosť</i>	22 643	23 829
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2024 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 24 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2025. Táto sadzba sa vzťahuje na tie právnické osoby, ktoré dosiahnu zdaniteľné príjmy vyššie ako 5 000 000 EUR.

Položka	2024	2023
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2024			2023		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 085 738			6 396 701		
<i>teoretická daň</i>		1 068 005	21,00		1 343 307	21,00
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	160 101	33 621	0,66	230 982	48 506	0,76
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	1 101 626	21,66	-	1 391 813	21,76
Splatná daň z príjmov		1 060 567	20,85		1 154 905	18,05
Odložená daň z príjmov		522 889	3,70		236 908	3,70
Celková daň z príjmov		1 583 456	31,14		1 391 813	21,76

Vplyv zmeny sadzby na odloženú daň z príjmov 481 830

Slovenská republika prijala legislatívu na zabezpečenie globálneho minimálneho zdanenia v súlade s pilierom II OECD a príslušnou smernicou EÚ. Slovenská legislatíva bola prijatá v decembri 2023. Legislatíva je aplikovateľná od roku 2024. Navyše si spoločnosť uplatňuje výnimku z uznania odloženej dane súvisiacej s globálnou minimálnou daňou.

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2024 daňové priznania spoločnosti za roky 2020 až 2024 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Druh podmieneného záväzku	31. 12. 2024	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Druh podmieneného záväzku	31. 12. 2023	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Budúce práva a povinnosti

2.1. Podmienený majetok

<i>Druh podmieneného majetku</i>	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Práva zo servisných zmlúv	-	-
Práva z poisťných zmlúv	-	-
Práva z koncesionárskych zmlúv	-	-
Práva z licenčných zmlúv	-	-
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	-	-
Práva z privatizácie	-	-
Práva zo súdnych sporov	-	-
Uzatvorené leasingové zmluvy, u ktorých k dátumu účtovnej závierky nedošlo k prevzatíu vozidiel nájomcami*	10 090 675	12 362 477
Iné práva (špecifikujte)	-	-

* Hodnoty vozidiel sú uvedené v obstarávacej hodnote vozidiel známej k 31. decembru

3. Podsúvahové účty

<i>Položka</i>	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z lízingu	-	-
Závazky z lízingu	-	-
Iné položky - úvery	8 000 000	-

K 31. decembru 2024 spoločnosť uzavrela so Sociétés Générale Paris 2 obchody s termínovanými úvermi v celkovej hodnote 8 000 000 EUR. Termínované úvery sa uzatvorili s fixáciou od 24 do 36 mesiacov a s dátumom čerpania v roku 2026.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Materskou spoločnosťou sa 16.11.2023 stalo Ayvens S.A. (100 %), so sídlom rue Eugene et Armand Peugeot Corosa 1-3, 92500 Ruell-Malmaison, Francúzsko. Medzi ostatné spriaznené osoby patria spoločnosti v skupine Sociétés Générale S.A.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

31. december 2024

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Ayvens S.A.	predaj/nákup služieb	0	40 583	268 964	106 053
Ayvens s.r.o.	predaj/nákup služieb	3 719	700 849	761 297	120 427
ALD Automotive Magyarország Kft.	predaj/nákup služieb	0	13 872	25 902	0
ESSOX FINANCE, s.r.o.	predaj/nákup služieb	12	0	133 554	28 686
Komerční banka, a.s.	nákup služieb/kontokorent	0	801	54 120	0
Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky	predaj/nákup služieb, kontokorent	-101	0	50 712	19 243
Komerční poisťovna, a.s.	nákup služieb	0	0	1 281	0
Sociétés Générale	úvery	0	0	2 666 918	19 996
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. - organizačná zložka	predaj služieb	4 324	0	0	39 306
ALD Automotive, doo	predaj služieb	0	0	814	0
ALD Automotive Polska Sp. z o.o.	nákup služieb	0	793	778	0
ALD Fleet Services Ltd	nákup služieb	0	0	563	0
LeasePlan Slovakia, s. r. o.	predaj/nákup služieb, predaj vozidiel	223 875	33 098	468 645	763 996
ALD AutoLeasing D GmbH	predaj/nákup služieb	291	0	0	581
InsurancePlan, s.r.o.	predaj služieb	0	0	0	158 373

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2024****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. december 2023

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závazky	Náklady	Výnosy
ALD SA (FR)	predaj/nákup služieb,	0	12 920	237 309	89 157
ALD Automotive s.r.o./CZ)	nákup/predaj služieb	6 099	615 378	658 111	130 054
ALD Automotive Magyarország Kft.(HU)	nákup/predaj služieb	9 736	0	45 162	9 736
ALD Automotive AG (CH)	predaj služieb	0	0	0	7 361
ESSOX FINANCE s.r.o.(SK)	nákup/predaj služieb	13	0	312 506	22 443
Komerční banka, a.s.(CZ)	nákup služieb/konto korent	0	1 536	57 811	0
Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky (SK)	predaj/nákup služieb, kontokorent	232	0	62 190	20 179
Komerční pojišťovna, a.s.(CZ)	nákup služieb	0	0	2 135	0
Société Générale (FR)	Úvery	0	0	1 686 382	0
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.-o.z (SK)	predaj služieb	3 695	0	0	41 039
ALD Automotive d.o.o.(HR)	predaj služieb	5 912	0	0	5912
ALD Automotive Fuhrparkmanagement und Leasing GmbH (AT)	nákup/predaj služieb	0	0	975	8 885
ALD Automotive, doo (SI)	predaj služieb	0	0	0	2083
ALD Automotive d.o.o.(RS)	predaj služieb	0	0	0	3 975
ALD Automotive Polska Sp. z o.o. (PL)	nákup služieb	0	0	7 022	0
ALD Automotive EOOD (BG)	predaj služieb	0	0	0	758
LeasePlan Slovakia, s. r. o. (SK)	predaj/nákup služieb, predaj vozidiel	89	2 756	21 123	104 418
ALD AutoLeasing D GmbH (DE)	predaj/nákup služieb	0	0	1 551	101

X. VÝZNAMNÉ UDALOSTI

Dňa 22. mája 2023 materská spoločnosť ALD Automotive (Ayvens S.A.) dokončila globálnu akvizíciu 100 % podielu spoločnosti LeasePlan, pričom s druhej polovici októbra 2023 ALD Automotive/ LeasePlan predstavili novú globálnu značku mobility - Ayvens. Tá spája obe firmy pod jednu spoločnú identitu, ktorá reprezentuje ďalší strategický míľnik vo vývoji skupiny. Dňa 24. apríla 2024 došlo k predstaveniu novej identity na Slovensku, pričom od tohto dátumu spoločnosť ALD Automotive Slovakia v Slovenskej republike komunikuje všetky svoje obchodné aktivity pod novou značkou Ayvens. Po schválení procesu integrácie regulačnými úradmi sa v roku 2024 začali procesy legálneho zlučovania oboch spoločností.

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

K dátumu zostavenia účtovnej závierky nie sú vedeniu spoločnosti známe žiadne ďalšie významné následné udalosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku k 31. decembru 2024.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2024

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. januáru 2024</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. decembru 2024</i>
Základné imanie	3 044 000	-	-	-	3 044 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	304 400	-	-	-	304 400
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 724 245	-	-	1 004 888	7 729 133
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 004 888	3 502 282	-	5 004 888	3 502 282
Vyplatené dividendy	-	-	4 000 000	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2023

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. januáru 2023</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. decembru 2023</i>
Základné imanie	3 044 000	-	-	-	3 044 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	304 400	-	-	-	304 400
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 955 806	-	-	768 439	6 724 245
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 768 439	5 004 888	-	2 768 439	5 004 888
Vyplatené dividendy	-	-	2 000 000	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Peniaze	211	2 094	3 592
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221, 261	264 836	81 699
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		266 930	85 291
Finančné účty spolu		266 930	85 291
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>31. 12. 2024</i>	<i>31. 12. 2023</i>
Peniaze	211	2 094	3 592
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221, 261	264 836	81 699
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		266 930	85 291
Finančné účty spolu		266 930	85 291
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	5 085 738	6 396 701
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	15 782 403	13 471 992
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	14 925 794	15 251 135
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	298 618	(1 486 179)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	992 068	1 713 227
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 930	130 156
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	2 749 175	1 783 243
	Úroky účtované do výnosov (-)	(212 700)	(127 945)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(3 616 971)	(4 286 127)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	642 489	494 482
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	647 856	(295 701)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	296 471	(351 330)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	19 652	365 454
	Zmena stavu zásob (-/+)	331 733	(309 825)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	21 515 997	19 572 992
	Prijaté úroky (+)	212 700	127 945
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(2 749 175)	(1 783 243)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(1 589 633)	(944 856)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	17 389 889	16 972 838
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(33 580 710)	(60 999 947)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	29 286 256	33 672 819
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(4 294 454)	(27 327 128)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-

	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(8 913 796)	12 410 749
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	31 709 198	64 454 758
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(40 622 994)	(52 044 009)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(4 000 000)	(2 000 000)
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(12 913 796)	10 410 749
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	181 639	56 459
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	85 291	28 832
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	266 930	85 291
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	266 930	85 291