

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

## I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno a sídlo	UniCredit Fleet Management, s.r.o. Šancová 1/A, 814 99 Bratislava
Dátum založenia	20. júla 2001
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	20. septembra 2001
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none"><li>- leasingová činnosť</li><li>- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností,</li><li>- poradenská činnosť v oblasti dopravy,</li><li>- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/,</li><li>- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod/,</li><li>- sprostredkovateľská činnosť,</li><li>- požičovňa motorových vozidiel.</li></ul>

### 2. ZAMESTNANCI

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2025 v evidenčnom stave žiadnych zamestnancov.

### 3. NEOBMEDZENÉ RUČENIE

UniCredit Fleet Management, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke. Spoločnosť nemá žiadne podiely na základnom imaní iných spoločností.

### 4. PRÁVNY DÔVOD ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti UniCredit Fleet Management s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2025 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 2024

Účtovnú závierku spoločnosti Unicredit Fleet Management, s.r.o. za rok 2024 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 17. marca 2025.

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

## 6. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Funkcia	Meno	Vznik funkcie
Konateľ	JUDr. Blanka Štovčíková	od 01.augusta 2023
Konateľ	Ing. Ondrej Papp	od 01.augusta 2024

## 7. ŠTRUKTÚRA SPOLOČNÍKOV A AKCIONÁROV A ICH PODIEL NA ZÁKLADNOM IMANÍ

Spoločníci/akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %	v %	
UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	6 639	100%	100%	-
<b>Spolu</b>	<b>6 639</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	-

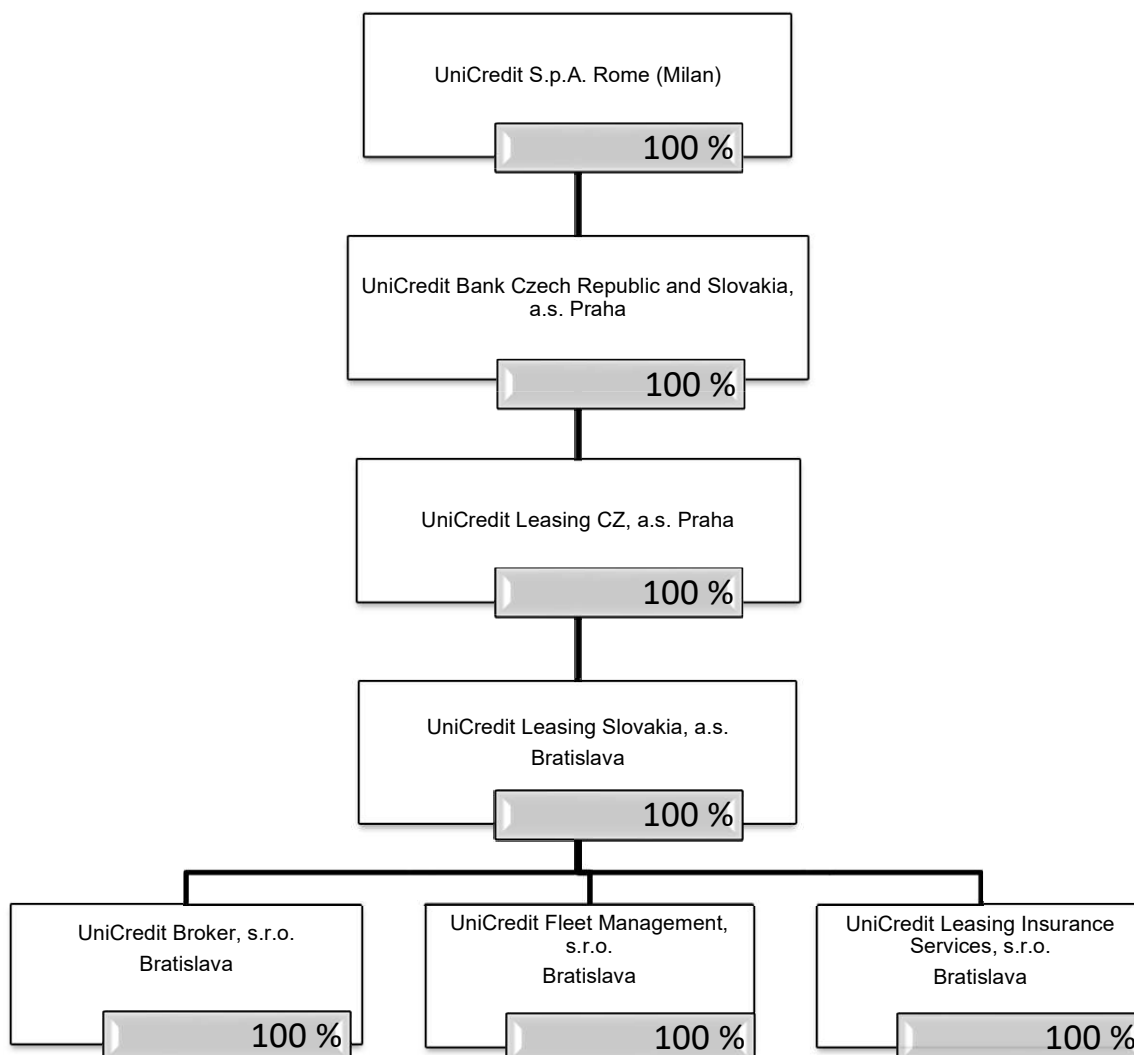
**UniCredit Fleet Management, s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2025****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

## 8. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosť UniCredit Fleet Management, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti UniCredit Leasing Slovakia, a.s. so sídlom Šancová 1/A, 814 99 Bratislava, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Najvyššou materskou spoločnosťou, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, ktorá zahŕňa UniCredit Fleet Management, s. r. o., je UniCredit S.p.A. Konsolidovaná účtovná závierka je prístupná v sídle uvedenej spoločnosti na adrese Gae Aulenti, 3 Tower A, 20154 Miláno, Taliansko.

Nasledujúca schéma znázorňuje štruktúru skupiny spoločnosti, ktorá zahŕňa UniCredit Fleet Management, s.r.o.



## 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 2025 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

K 31. decembru 2025 krátkodobé záväzky a krátkodobé úvery spoločnosti prevyšujú obežné aktíva o 20 097 tis. EUR. Významnou časťou krátkodobých záväzkov a krátkodobých úverov (22 418 tis. EUR) je záväzok voči materskej spoločnosti vo výške 2 258 tis. EUR. Pokračovanie v činnosti spoločnosti závisí od pokračujúcej podpory od materskej spoločnosti. Materská spoločnosť spoločnosti sa zaviazala, že nebude požadovať splatenie krátkodobých finančných výpomocí nad rámec finančných možností spoločnosti. V prípade potreby plánuje materská spoločnosť finančne podporovať spoločnosť najmenej ďalších 12 mesiacov.

Zároveň má spoločnosť schválený úverový rámec vo výške 65 000 tis. EUR v UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., ktorý vie využiť v prípade splatnosti krátkodobých úverov.

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 splatenia.
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. Výnosy sa účtujú narastajúcim spôsobom od začiatku účtovného obdobia. Prvotné výnosy sa účtujú časovo rozlíšené.
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.

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

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.

### 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, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Prenájom (leasing) – dlhodobý majetok prenajímaný formou operatívneho lízingu svojim klientom vykazuje spoločnosť v rámci vlastného dlhodobého majetku, odpisuje ho a výnos zo splátok z prenájmu vykazuje ako tržby za predaj vlastných služieb.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
  - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO.
- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- f) Pohľadávky:
  - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- h) Záväzky:
  - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- i) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

- j) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- k) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 24 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely. Sadzba dane z príjmov 24 % je platná pre daňovníkov, ktorí dosiahli za zdaňovacie obdobie zdaniteľné príjmy (výnosy) prevyšujúce sumu 5 000 tis EUR. Takáto sadzba dane je v platnosti od 01. januára 2025.
- m) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou 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 %. Odložená daň z príjmov je prepočítaná platnou sadzbou dane z príjmov 24 % pre daňovníkov, ktorí dosiahli za zdaňovacie obdobie zdaniteľné príjmy (výnosy) prevyšujúce sumu 5 000 tis EUR. Takáto sadzba dane je v platnosti od 01. januára 2025.

### Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

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

Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku proti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
  - k pohľadávkam po lehote splatnosti na základe portfóliového posúdenia potreby ich vytvorenia,
  - k dlhodobému majetku.
- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje

**UniCredit Fleet Management, s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2025****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Dopravné prostriedky	4 – 6 rokov	16,7 – 25,0 %

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

### **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. 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.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35820381

DIČ: 2021592452

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

(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**

V spoločnosti neuplatnené.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35820381

DIČ: 2021592452

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

## 1.2. POHYBY NA ÚČTOCH DLHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU, OPRAVOK, OPRAVNÝCH POLOŽIEK A ZOSTATKOVEJ HODNOTY

31. december 2025

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januára 2025	-	-	86 644 754	-	-	-	616 214	-	87 260 968
Prírastky	-	-	-	-	-	-	13 330 302	-	13 330 302
Úbytky	-	-	(16 074 803)	-	-	-	-	-	(16 074 803)
Presuny	-	-	13 832 781	-	-	-	(13 832 781)	-	-
K 31. decembru 2025	-	-	84 402 732	-	-	-	113 735	-	84 516 467
<b>Oprávk</b>									
K 1. januára 2025	-	-	(24 274 759)	-	-	-	-	-	(24 274 759)
Prírastky	-	-	(11 003 306)	-	-	-	-	-	(11 003 306)
Úbytky	-	-	9 059 615	-	-	-	-	-	9 059 615
K 31. decembru 2025	-	-	(26 218 450)	-	-	-	-	-	(26 218 450)
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januára 2025	-	-	(120 768)	-	-	-	-	-	(120 768)
Prírastky	-	-	(161 873)	-	-	-	-	-	(161 873)
Úbytky	-	-	241 607	-	-	-	-	-	241 607
K 31. decembru 2025	-	-	(41 034)	-	-	-	-	-	(41 034)
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januára 2025	-	-	62 249 227	-	-	-	616 214	-	62 865 441
K 31. decembru 2025	-	-	58 143 248	-	-	-	113 735	-	58 256 983

**Poznámky Úč POD 3-01****IČO: 35820381****DIČ: 2021592452****UniCredit Fleet Management, s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2025****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Úbytky v položke „Samostatné hnutelné veci“ predstavujú predmety dlhodobého majetku, ktoré spoločnosť predala po ukončení zmluvy o operatívnom prenájme, resp. boli vyradené z dôvodu totálnej škody alebo odcudzenia. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí predstavujú zväčša dopravné prostriedky, ktoré sú spoločnosťou prenajímané v rámci zmlúv o operatívnom prenájme.

**31. december 2024**

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januáru 2024	-	-	- 81 652 885	-	-	-	436 594	-	82 089 479
Prírastky	-	-	-	-	-	-	21 316 778	-	21 316 778
Úbytky	-	-	(16 145 289)	-	-	-	-	-	(16 145 289)
Presuny	-	-	21 137 158	-	-	-	(21 137 158)	-	-
K 31. decembru 2024	-	-	86 644 754	-	-	-	616 214	-	87 260 968
<b>Oprávky</b>									
K 1. januáru 2024	-	-	(22 275 977)	-	-	-	-	-	(22 275 977)
Prírastky	-	-	(11 282 952)	-	-	-	-	-	(11 282 952)
Úbytky	-	-	9 284 170	-	-	-	-	-	9 284 170
K 31. decembru 2024	-	-	(24 274 759)	-	-	-	-	-	(24 274 759)
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januáru 2024	-	-	(253 430)	-	-	-	-	-	(253 430)
Prírastky	-	-	(361 507)	-	-	-	-	-	(361 507)
Úbytky	-	-	494 169	-	-	-	-	-	494 169
K 31. decembru 2024	-	-	(120 768)	-	-	-	-	-	(120 768)
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januáru 2024	-	-	59 123 478	-	-	-	436 594	-	59 560 072
K 31. decembru 2024	-	-	62 249 227	-	-	-	616 214	-	62 865 441

**Poznámky Úč POD 3-01**

**IČO: 35820381**

**DIČ: 2021592452**

**UniCredit Fleet Management, s.r.o.**

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**

**Zostavenej k 31. decembru 2025**

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

Úbytky v položke „Samostatné hnutelné veci“ predstavujú predmety dlhodobého majetku, ktoré spoločnosť predala po ukončení zmluvy o operatívnom prenájme, resp. boli vyradené z dôvodu totálnej škody alebo odcudzenia. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí predstavujú zväčša dopravné prostriedky, ktoré sú spoločnosťou prenajímané v rámci zmlúv o operatívnom prenájme.

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

### 1.3. SPÔSOB A VÝŠKA POISTENIA DLHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2025	2024	
Dopravné prostriedky	povinné zmluvné, havarijné, proti odcudzeniu	58 298 017	62 986 209	Kooperativa, Bratislava Allianz, Bratislava Wustenrot, Bratislava

## 2. ZÁSoby

### 2.1. PREHĽAD O OPRAVNÝCH POLOŽKÁCH PODĽA JEDNOTLIVÝCH SÚVAHOVÝCH POLOŽIEK

Spoločnosť v roku 2025 netvorila opravné položky k zásobám.

## 3. POHĽADÁVKY

### 3.1. VEKOVÁ ŠTRUKTÚRA POHĽADÁVOK

31. december 2025

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	-	-	-
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	-	-	-
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	658	-	658
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 711 435	2 063 895	3 775 330
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	218 861	-	218 861
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>1 930 954</b>	<b>2 063 895</b>	<b>3 994 849</b>

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

31. december 2024

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	-	-	-
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 981 166	1 841 748	3 822 914
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	293 583	-	293 583
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>2 274 749</b>	<b>1 841 748</b>	<b>4 116 497</b>

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

**3.2. POHLĎÁVKY PODĽA ZOSTATKOVEJ DOBY SPLATNOSTI**

Položka	31.12.2025	31.12.2024
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 063 895	1 841 748
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 930 954	1 981 166
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>3 994 849</b>	<b>3 822 914</b>
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

### 3.3. OPRAVNÉ POLOŽKY K POHLÁDÁVKAM

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	01.01.2025	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2025
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 574 033	459 471	(143 570)	(169 783)	1 720 151
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>1 574 033</b>	<b>459 471</b>	<b>(143 570)</b>	<b>(169 783)</b>	<b>1 720 151</b>

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti vytvára opravné položky na základe portfóliového posúdenia.

## 4. FINANČNÉ ÚČTY

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	31.12.2025	31.12.2024
<b>Peňažné prostriedky</b>		
Pokladnica, ceniny	-	-
Bankové účty bežné	42 903	15 576
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>42 903</b>	<b>15 576</b>

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

## 5. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Položka	31.12.2025	31.12.2024
<i>Náklady budúcich období dlhodobé:</i>	-	-
<i>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</i>	180 961	191 404
Časové rozlíšenie nákladov na pneumatiky	158 836	183 279
Driver sety do prenájatých automobilov	5 150	962
Diaľničné poplatky súvisiace s nasl. účtovným rokom	16 975	7 163
<i>Príjmy budúcich období dlhodobé:</i>	-	-
<i>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</i>	171 312	98 264
Odhad neprijatých poistných plnení	104 073	101 156
Nevyfakturované PHM, bonusy, provízie a iné	67 239	-2 892
<b>Spolu</b>	<b>352 273</b>	<b>289 668</b>

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

#### IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

##### 1. VLASTNÉ IMANIE

###### 1.1. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Základné imanie pozostáva z vkladu spoločníka vo výške 6 639 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 664 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

###### 1.2. ROZDELENIE ÚČTOVNÉHO ZISKU ALEBO VYROVNANIE STRATY ZA ROK 2024

<b>Položka</b>	<b>2024</b>
Účtovný zisk	571 493
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
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 HV minulých rokov	71 493
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	500 000
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>571 493</b>

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2025 - ziskom vo výške 549 292 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Návrh štatutárneho orgánu spoločnosti v čase vypracovania výročnej správy je vyplatiť jedinému spoločníkovi dividendu vo výške 540 000 EUR a zvyšok vo výške 9 292 EUR previesť do nerozdeleného zisku.

Bližšie informácie k pohybom vlastného imania sú uvedené v bode XIII. poznámok.

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

**2. REZERVY****2.1. ZÁKONNÉ A OSTATNÉ REZERVY**31. december 2025

Položka	01.01.2025	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2025
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
<i>Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:</i>	-	-	-	-	-
Rezerva na služby – opravy DHM	-	-	-	-	-
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	30 000	32 956	30 000	-	32 956
Servis automobilov	-	-	-	-	-
Provízie za sprostredkovanie	-	-	-	-	-
Daň z Motorových vozidiel-odhad	-	-	-	-	-
PHM	30 000	30 000	30 000	-	30 000
Ostatné	-	2 956	-	-	2 956
<i>Ostatné</i>	-	-	-	-	-

31. december 2024

Položka	01.01.2024	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2024
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
<i>Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:</i>	-	-	-	-	-
Rezerva na služby – opravy DHM	-	-	-	-	-
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	30 000	30 000	30 000	-	30 000
Servis automobilov	-	-	-	-	-
Provízie za sprostredkovanie	-	-	-	-	-
Daň z Motorových vozidiel-odhad	-	-	-	-	-
PHM	30 000	30 000	30 000	-	30 000
Audit	-	-	-	-	-
<i>Ostatné</i>	-	-	-	-	-

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

**3. ZÁVÄZKY****3.1. VÝŠKA ZÁVÄZKOV DO LEHOTY A PO LEHOTE SPLATNOSTI VRÁTANE SKUPINY A ZÁVÄZKY PODĽA ZOSTATKOVEJ DOBY SPLATNOSTI**

Položka	31.12.2025	31.12.2024
<b>Dlhodobé záväzky:</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 801 953	3 886 139
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>1 801 953</b>	<b>3 886 139</b>
<b>Krátkodobé záväzky:</b>		
Záväzky po lehote splatnosti	19 273	11 094
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 729 012	6 120 110
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>2 748 285</b>	<b>6 131 204</b>

**3.2. ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVÄZOK/ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA**

Položka	31.12.2025	31.12.2025
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	8 187 223	7 450 511
odpočítateľné	(803 830)	(809 775)
zdaniteľné	8 991 053	8 260 286
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	(679 085)	(667 265)
odpočítateľné	(679 085)	(667 265)
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	24%
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	1 801 953	1 627 979
Zmena odloženého daňového záväzku:	173 974	409 900
zaúčtovaná ako náklad + /výnos -	173 974	409 900
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Odložená daň z príjmov je prepočítaná platnou sadzbou dane z príjmov 24 % pre daňovníkov, ktorí dosiahli za zdaňovacie obdobie zdaniteľné príjmy (výnosy) prevyšujúce sumu 5 000 tis EUR. Takáto sadzba dane je v platnosti od 01. januára 2025.

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

### 3.3. ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Spoločnosť neúčtovala v roku 2025 a 2024 o sociálnom фонде (nemá zamestnancov).

## 4. PÔŽIČKY A KRÁTKODOBÉ FINANČNÉ VÝPOMOCI

Položka	Mena	Priemerný úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2025	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2024
<b>Dlhodobé pôžičky:</b>					
poskytnuté materskou spoločnosťou UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	EUR	-	-	-	2 258 160
<b>Krátkodobé pôžičky:</b>					
poskytnuté materskou spoločnosťou UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	EUR	0,89	31.10.2026	2 258 160	5 791 109
<b>Krátkodobé finančné výpomoci:</b>				-	-

Ako krátkodobá časť pôžička je vykazovaná suma istiny zo všetkých tranží, ktorá je splatná do 31.10.2026.

## 5. BANKOVÉ ÚVERY

Položka	Mena	Priemerný úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2025	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2024
<b>Dlhodobé bankové úvery:</b>					
poskytnuté spoločnosťou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (CZ)	EUR	3,11	26.11.2029	30 607 044	31 304 296
<b>Krátkodobé bankové úvery:</b>					
poskytnuté spoločnosťou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (CZ)	EUR	3,26	31.12.2026	17 072 352	12 874 272
poskytnuté spoločnosťou UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky (SK)	EUR	2,53	31.12.2026	2 597 069	5 421 789

Ako krátkodobá časť bankových úverov je vykazovaná suma istiny zo všetkých tranží, ktorá je splatná do 31.12.2026. Ako dlhodobá časť bankových úverov je vykazovaná suma istiny zo všetkých tranží, ktorá je splatná po 1.1.2027.

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

## 6. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Položka	31.12.2025	31.12.2024
<i>Výdavky budúcich období dlhodobé:</i>	-	-
<i>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</i>	573 476	603 826
Odhad poistných nákladov	230 249	215 403
Odhad Dane z motorových vozidiel	183 957	143 328
Odhad servisných nákladov	150 884	201 835
Ostatné /úroky + IC služby/	8 386	43 260
<i>Výnosy budúcich období dlhodobé:</i>	-	-
<i>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</i>	34 733	52 522
Penále, účtované na 644 po zaplatení	-	-
Dotácia na elektromobily	-	-
Časové rozlíšenie nájmu	34 733	52 522
<b>Spolu</b>	<b>608 209</b>	<b>656 348</b>

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

**V. VÝNOSY****1. VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI****1.1. TRŽBY Z PREDAJA TOVARU, VLASTNÝCH VÝROBKOV A SLUŽIEB**

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

Oblasť odbytu	Výnosy zo služieb nájmu a fakturácie vedľajších nákladov		Predaj tovaru		Celkom	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024
Slovensko	19 638 254	19 553 555	-	-	19 638 254	19 553 555
Zahraničie	17 796	27 926	-	-	17 796	27 926
<b>Spolu</b>	<b>19 656 050</b>	<b>19 581 481</b>	-	-	<b>19 656 050</b>	<b>19 581 481</b>

**Čistý obrat**

Čistý obrat Položka	2025	2024
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	19 656 050	19 581 481
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	10 192 223	10 430 773
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>29 848 273</b>	<b>30 012 254</b>

**1.2. VÝNOSY PRI AKTIVÁCIÍ NÁKLADOV A VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ, FINANČNÉ VÝNOSY A VÝNOSY VÝNIMOČNÉHO ROZSAHU ALEBO VÝSKYTU**

Položka	2025	2024
<i>Významné položky pri aktivácii nákladov:</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	<i>10 192 223</i>	<i>10 430 773</i>
tržby z predaja dlhodobého majetku – predmety ukonč. OL	7 187 351	7 083 093
ostatné výnosy– plnenia z poist. udalostí, refakturácia služieb OL	3 004 872	3 347 680
<i>Finančné výnosy, z toho:</i>	<i>21</i>	<i>21 219</i>
Kurzové zisky, z toho:	19	9
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2	21 210
poskytnuté obratové bonusy	-	-
<i>Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu:</i>	-	-

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

**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	2025	2024
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>5 812 165</b>	<b>5 964 872</b>
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	14 920	14 521
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 920	14 521
Iné uisťovacie audítorské služby	-	-
Súvisiace audítorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 797 245	5 950 351
Náklady na ost. služby vyfakturované materskou spol.	589 574	623 591
Náklady na opravy predmetov OL	4 744 269	4 892 422
Ostatné	463 402	434 338
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>21 623 808</b>	<b>21 394 284</b>
Poistné	2 661 986	2 417 644
Totálne škody a krádeže (vrátane odvodu DPH)	262 652	613 518
Odpisy	11 003 306	11 282 952
Zostatková cena predaného DM	6 766 666	6 232 906
Ostatné	929 198	847 264
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>1 677 885</b>	<b>1 685 319</b>
Kurzové straty, z toho:	243	1 274
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 677 642	1 684 045
Nákladové úroky	1 670 835	1 677 003
Bankové poplatky	6 807	7 042

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

**VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2025 je 24 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 24 %.

Položka	2025	2024
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	-	203 479
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	-	-

**Odsúhlasenie dane z príjmov**

Položka	2025	2024
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	11 170	7 604
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	173 974	409 901
z mimoriadnej činnosti	-	-
<b>Daň z príjmov celkom</b>	<b>185 144</b>	<b>417 505</b>

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

	2025			2024		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	734 436	-	-	988 998	-	-
Teoretická daň	-	176 264	24%	-	207 690	21%
Daňovo neuznané náklady	37 000	8 880	1%	30 171	6 336	1%
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	0%	-	-	0%
Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0%	-	-	0%
Umorenie daňovej straty	-	-	0%	-	-	0%
Zmena sadzby dane	-	-	0%	968 948	203 479	20%
Iné	-	-	0%	-	-	0%
<b>Spolu</b>	<b>771 436</b>	<b>185 144</b>	<b>25%</b>	<b>1 988 117</b>	<b>417 505</b>	<b>42%</b>
Splatná daň z príjmov		11 170	1%		7 604	1%
Odložená daň z príjmov		173 974	24%		409 901	41%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>185 144</b>	<b>25%</b>		<b>417 505</b>	<b>42%</b>

## VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	31.12.2025	31.12.2024
Prenajatý majetok	84 402 732	85 644 754
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Zostatková cena dlhodobého majetku, ktorý je k 31. decembru 2025 prenajímaný zákazníkom na základe zmlúv o operatívnom leasingu, predstavuje 58 143 248 EUR (2024: 62 249 227 EUR).

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

**IX. 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 2025 daňové priznania spoločnosti za roky 2020 až 2025 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

**X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

Členovia orgánov spoločnosti nepoberali v rokoch 2025 a 2024 žiadne peňažné a nepeňažné príjmy za výkon svojej funkcie.

**XI. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, spoločnosti, ktoré kontroluje UniCredit S.p.A., členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky). Vzťahy s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. zahŕňajú aj vzťahy so slovenskou pobočkou.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
UniCredit Bank SK, pobočka zahr. banky	03	685	622	-	-	16 337	7 560	293 662	340 485
UniCredit Bank SK, pobočka zahr. banky	02	-	-	-	-	-	-	-	-
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	08	-	-	50 276 492	49 600 357	1 636 869	1 128 309	-	-
UniCredit Fleet Management CZ	02	-	-	-	-	-	-	-	23 000
UniCredit Leasing CZ	03	-	-	-	-	-	-	-	-
UBIS	03	-	-	-	-	-	-	-	-
UniCredit Services S.C.p.A.	03	-	-	-	-	-	-	-	-

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	02	-	-	-	-	-	-	-	351 694
	03	-	833	-	-	606 953	646 007	116 298	133 562
	08	-	-	2 258 160	8 049 268	33 967	548 695	-	-

Kód druhu obchodu:

03 – poskytnutie služby, 02 - dlhodobý hmotný majetok, 08 – úver, pôžička, 11 – iný obchod

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

Po 31. decembri 2025 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

## **XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2025

Položka	Stav k 1. 1. 2025	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2025
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	3 450 000	-	-	-	3 450 000
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, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 924 430	-	-	71 493	1 995 923
Neuhradená strata minulých rokov	(540 780)	-	-	-	(540 780)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	571 493	549 292	-	(571 493)	549 292
Vyplatené dividendy	-	-	(500 000)	500 000	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

31. december 2024

Položka	Stav k 1. 1. 2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2024
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	3 450 000	-	-	-	3 450 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 576 666	-	-	347 764	1 924 430
Neuhradená strata minulých rokov	(540 780)	-	-	-	(540 780)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 347 764	571 493	-	(1 347 764)	571 493
Vyplatené dividendy	-	-	(1 000 000)	1 000 000	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

UniCredit Fleet Management, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2025

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

#### **XIV. 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:

<b>Položka</b>	<b>Účet</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	42 903	15 576
Kontokorentný účet	221	-	-
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b>		<b>42 903</b>	<b>15 576</b>
<b>Finančné účty spolu</b>		<b>42 903</b>	<b>15 576</b>
Rozdiel		-	-

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

**Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov