

# **Poznámky**

## **k účtovnej závierke**

## **k 31. decembru 2013**

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

LeasePlan Slovakia s.r.o.  
Ševčenkova 34  
851 01 Bratislava

Spoločnosť LeasePlan Slovakia, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 05. decembra 2008 a do obchodného registra bola zapísaná 23. decembra 2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 56092/B). Identifikačné číslo spoločnosti (IČO) je 44 558 970.

### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom vozidla,
- správa vozového parku v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom priemyselného tovaru,
- reklamné služby,
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

### 3. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2013 bol 37, z toho 5 vedúcich zamestnancov (v roku 2012 bol 37, z toho 5 vedúcich zamestnancov).

### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

### 5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená dozornou radou. Spoločnosti dňa 30.06.2013.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán – konatelia Ing. František Stank  
Ing. Marek Volný – do 30/06/2013  
Ing. Jozef Rusinko – od 01/07/2013

V mene spoločnosti konajú a za spoločnosť podpisujú konatelia vždy spoločne.

## C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto:

|                            | Podiel na základom imaní |            | Hlasovacie práva |
|----------------------------|--------------------------|------------|------------------|
|                            | TEUR                     | %          | %                |
| LeasePlan Corporation N.V. | 3 000 000                | 100        | 100              |
| <b>Spolu</b>               | <b>3 000 000</b>         | <b>100</b> | <b>100</b>       |

## D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti LeasePlan Corporation N.V., P.J. Oudweg 41, 13 14 CJ Almere – Stad, Holandsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti alebo v sídle spoločnosti LeasePlan Slovakia, s.r.o..

## E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

### Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania (do 31. decembra 2002 boli súčasťou obstarávacej ceny).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť neeviduje.

Spoločnosť nevykonáva žiaden výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 660 EUR, od 1. marca 2009 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                  | Predpokladaná<br>doba používania | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér                          | 4                                | lineárna              | 25                           |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | 1                                | Jednorazový odpis     | 100                          |

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 996 EUR, od 1. marca 2009 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                | Predpokladaná<br>doba používania | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 12                          | lineárna              | 8,3 až 12,5                  |
| Dopravné prostriedky           | 4                                | lineárna              |                              |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna                            | jednorazový odpis     | 100                          |
| Inventár                       |                                  |                       |                              |

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

### Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

### Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich

s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky, ku ktorým sa tvoria opravné položky v zmysle interných smerníc LPSK.

#### **Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

#### **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### **Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nespotrebovanej rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

#### **Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

#### **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### **Lízing**

Operatívny lízing - majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Spoločnosť účtuje o výnosoch rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

V deň odovzdania majetku nájomcovi sa v účtovníctve prenajímateľa účtuje na ľarchu účtu 374 – Pohľadávky z nájmu (FL2004 pohl) istina so súvzťažným zápisom v prospech príslušného účtu nákladov.

Majetok poskytnutý formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

#### **Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú

#### **Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Na majetok spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo v prospech iných spoločností, majetok je výhradne vo vlastníctve LeasePlan Slovakia, s.r.o.

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke na strane 13.

### 2. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Na účtoch zásob spoločnosť vykazuje PHM služobných vozidiel a rôzny materiál pre leasing.

### 3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

|                                     | Stav<br>k 31. 12.<br>2012<br>EUR | Tvorba<br>(zvýšenie)<br>EUR | Zníženie<br>(použitie)<br>EUR | Zrušenie<br>(rozpustenie)<br>EUR | Stav<br>k 31. 12.<br>2013<br>EUR |
|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Pohľadávky z<br>obchodného<br>styku | 117 310.46                       | 111 145.26                  | 6 033.80                      | 0.00                             | 178 650.08                       |
| Ostatné riziká                      | 52 023.00                        | 62 840.37                   | 102 620.37                    |                                  | 122 43.00                        |
| <b>Spolu</b>                        | <b>169 333.46</b>                | <b>173 985.63</b>           | <b>108 654.17</b>             | <b>0.00</b>                      | <b>190 893.08</b>                |

Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                             | K 31. 12. 2012<br>EUR | K 31. 12. 2013<br>EUR |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti              | 2 756 663             | 3 532 583             |
| Pohľadávky po lehote splatnosti do 30 dní   | 8 178                 | 456 571               |
| Pohľadávky po lehote splatnosti do 60 dní   | 93 751                | 121 364               |
| Pohľadávky po lehote splatnosti do 90 dní   | 12 593                | -13 645               |
| Pohľadávky po lehote splatnosti nad 90 dní  | 13 953                | 2 969                 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti nad 180 dní | 124 003               | 164 135               |
| <b>Spolu</b>                                | <b>3 009 141</b>      | <b>4 263 977</b>      |

Rozdiel v pohľadávkach v porovnaní na Súvahu v hodnote 25 977 € tvoria zaplatené preddavky (stále zálohy) rôznym dodávateľom. Daňové pohľadávky a to cestná daň a nadmerný odpočet voči daňovému úradu činia 140 807 Eur.

Ostatné pohľadávky vo výške 2 260 859 € tvoria prevažne pohľadávky z titulu Finančného prenájmu a očakávaných zmluvných bonusov od dodávateľov. Štruktúra ostatných pohľadávok je rozpísaná v nasledujúcom prehľade.

|                                                  | K 31. 12. 2012<br>EUR | K 31. 12. 2013<br>EUR |
|--------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Pohľadávky voči zamestnancom - poskytnuté zálohy | 0                     | -1 455                |
| Pohľadávky FL                                    | 1 233 682             | 1 535 897             |
| Očakávané poistné plnenia                        | 53 034                | 45 393                |
| Očakávaný výnos FS                               | -118 839              | -29 321               |
| Dohady - bonusy od dodávateľov                   | 557 312               | 710 345               |
| Pohľadávka VAT EU                                | -796                  | 0                     |
| <b>Spolu</b>                                     | <b>1 724 393</b>      | <b>2 260 859</b>      |

#### 4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

#### 5. Časové rozlíšenie

Na účtoch časovné rozlíšenia spoločnosť účtuje položky týkajúce sa prevádzky spoločnosti:

|                         | k 31. 12. 2012 | k 31. 12. 2012 |
|-------------------------|----------------|----------------|
|                         | EUR            | EUR            |
| Náklady budúcich období | 35 407         | 36 481         |
| Príjmy budúcich období  | 0              | 0              |
| <b>Spolu</b>            | <b>35 407</b>  | <b>36 481</b>  |

### G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

#### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

#### 2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                                                      | Stav<br>k 31. 12. 2012<br>EUR | Tvorba<br>EUR  | Použitie<br>EUR | Zrušenie<br>EUR | Stav<br>k 31. 12. 2013<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| rezerva na nevyčerpané dovolenky                                                     | 0                             | 47 797         |                 | 0               | 47 797                        |
| rezerva na overenie účtovnej závierky                                                | 48 166                        | 46 500         | 55 450          | 14 366          | 24 850                        |
| <b>Zákonné rezervy</b>                                                               | <b>48 166</b>                 | <b>94 297</b>  | <b>55 450</b>   | <b>14 366</b>   | <b>72 647</b>                 |
| dohad IT, LPC                                                                        | 103 135                       | 75 717         | 7 773           | 126 519         | 44 560                        |
| rezerva marketing                                                                    | 14 889                        | 66 747         | 14 714          | 16 922          | 50 000                        |
| rezerva odmeny                                                                       | 408 529                       | 409 349        | 372 840         |                 | 445 038                       |
| <b>Ostatné rezervy</b>                                                               | <b>526 553</b>                | <b>551 813</b> | <b>395 327</b>  | <b>143 441</b>  | <b>539 598</b>                |
| nevyfakturované dodávky OL                                                           | 255 209                       | 61 296         | 255 209         |                 | 61 296                        |
| nevyfakturované dodávky režia                                                        | 114 571                       | 85 430         | 42 444          | 71 118          | 86 439                        |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                                                         | <b>369 780</b>                | <b>146 726</b> | <b>297 653</b>  | <b>71 118</b>   | <b>147 735</b>                |
| <b>Rezervy spolu</b>                                                                 | <b>944 499</b>                | <b>792 836</b> | <b>748 430</b>  | <b>228 925</b>  | <b>759 980</b>                |
| <b>Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos</b> | <b>944 499</b>                | <b>792 836</b> | <b>748 430</b>  | <b>228 925</b>  | <b>759 980</b>                |

#### Ostatné rezervy

Rezerva na nevyfakturované dodávky vo výške 61 296 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady nevyfakturovaných dodávok, ktoré boli vykonané pred 31. decembrom 2013. Predpokladá sa, že väčšina tejto rezervy bude použitá v nasledujúcom účtovnom období (2014).

### 3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                            | k 31. 12. 2012   | k 31. 12. 2013   |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                            | EUR              | EUR              |
| Záväzky z OS so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka     | 3 129 879        | 2 930 064        |
| Záväzky voči zamestnancom a soc. inštitúciám               | 95 361           | 104 610          |
| Záväzky voči št. rozpočtu                                  | 17 940           | 20 106           |
| Depozit klient                                             | 315 385          | 186 374          |
| Ostatné záväzky                                            | 0                | 151              |
| Nevyfakturované dodávky                                    | 3 156            | 3 760            |
| <b>Spolu</b>                                               | <b>3 561 721</b> | <b>3 245 065</b> |
|                                                            |                  |                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov (SF)  | 32 666           | 36 851           |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 0                | 0                |
| <b>Spolu</b>                                               | <b>32 666</b>    | <b>36 851</b>    |

V rámci krátkodobých záväzkov spoločnosť eviduje záväzky z obchodného styku so splatnosťou do 1 roka, záväzky voči zamestnancom a soc. inštitúciám a voči št. rozpočtu z titulu daňovej povinnosti zo závislej činnosti.

Nevyfakturované dodávky predstavujú dodanie tovaru k 31.12.2013 (PHM), prijatie faktúry sa predpokladá v nasledujúcom účtovnom období.

### 4. Odložená daň

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                       | k 31. 12. 2012   | k 31. 12. 2013   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                       | EUR              | EUR              |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou |                  |                  |
| – odpočítateľné                                                                                       | 0                | 0                |
| – zdaniťelné                                                                                          | 1 774 194        | 2 488 854        |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                                           | 19               | 23               |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                                        | <b>1 774 194</b> | <b>2 488 854</b> |

## 5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

|                            | 41274<br>EUR  | 31.12.2013<br>EUR |
|----------------------------|---------------|-------------------|
| Stav k 1. januáru          | 28 612        | 32 665            |
| Tvorba na ťarchu nákladov  | 13 112        | 13 085            |
| Tvorba zo zisku            | 0             | 0                 |
| Čerpanie                   | 9 059         | 8 899             |
| <b>Stav k 31. decembru</b> | <b>32 665</b> | <b>36 851</b>     |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Podstatnú časť tvorí príspevok na stravné.

## 6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                               | Mena | 3M<br>úrok % | Splatnosť <sup>a</sup> | 31. 12. 2012<br>EUR | 31. 12. 2013<br>EUR |
|-------------------------------|------|--------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| Úver klient                   | EUR  |              |                        | 20 708              | 0                   |
| Úver VUB                      | EUR  |              | revolving              | 8 817 766           | 0                   |
| Úver Kontokorent ING          | EUR  |              |                        | 557 041             | 0                   |
| <b>Krátkodobé úvery spolu</b> |      |              |                        | <b>9 395 515</b>    | <b>0</b>            |
| Úver VUB                      | EUR  |              | revolving              | 1 463 914           | 6 000 000           |
| Úver ING                      | EUR  |              | revolving              | 1 500 000           | 4 000 000           |
| <b>Dlhodobé úvery spolu</b>   |      |              |                        | <b>2 963 914</b>    | <b>10 000 000</b>   |
| <b>Spolu</b>                  |      |              |                        | <b>12 359 429</b>   | <b>10 000 000</b>   |

## 7. Bankové úvery od spriaznených osôb

|                               | Mena | 3M<br>úrok % | Splatnosť <sup>a</sup> | 31. 12. 2012<br>EUR | 31. 12. 2013<br>EUR |
|-------------------------------|------|--------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| Úver LP Finance               | EUR  |              | 2013                   | 690 696             | 0                   |
| Úver LP Corporation           | EUR  |              | 2013                   | 3 000 000           | 39 900 000          |
| <b>Krátkodobé úvery spolu</b> |      |              |                        | <b>3 690 696</b>    | <b>39 900 000</b>   |
| Úver LP Finance               | EUR  |              | 2013                   |                     |                     |
| Úver LP Corporation           | EUR  |              | 2013                   | 28 300 000          | 0                   |
| <b>Dlhodobé úvery spolu</b>   |      |              |                        | <b>28 300 000</b>   | <b>0</b>            |
| <b>Spolu</b>                  |      |              |                        | <b>31 990 696</b>   | <b>39 900 000</b>   |



Záruky na investičné úvery poskytuje materská spoločnosť LeasePlan Corporation N.V., P.J. Oudweg 41, 1314 CJ Almere – Stad, Holandsko. Spoločnosť má uzavreté rámcové zmluvy s vyššie uvedenými bankami. Platnosť úverových zmlúv je uvedená v stĺpci splatnosť a úverové zmluvy umožňujú čerpanie podľa prevádzkových potrieb spoločnosti. Spoločnosť štandardne uzatvára zmluvy na jednotlivé čerpania s variabilnou maturitou a úrokovou sadzbou.

## 8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                         | 31. 12. 2012<br>EUR | 31. 12. 2013<br>EUR |
|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| VBO - úroky z úverov splatné pri maturite úveru - LPF   | 15 326              | 0                   |
| VBO - úroky z úverov splatné pri maturite úveru - LPC   | 212 739             | 283 691             |
| VBO - úroky z úverov splatné pri maturite úveru - banka | 93 445              | 91 919              |
| VBO - režijné náklady                                   | 0                   | 0                   |
| <b>Spolu</b>                                            | <b>321 510</b>      | <b>375 610</b>      |

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                          | 2012<br>EUR       | 2013<br>EUR       |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Predaj služieb - leasing | 29 803 999        | 29 078 093        |
| <b>Spolu</b>             | <b>29 803 999</b> | <b>29 080 193</b> |

V rámci služieb má najväčší podiel na výnosoch poskytovanie operatívneho leasingu.

### 2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

|                       | 2012<br>EUR       | 2013<br>EUR       |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Predaj majetku        | 9 144 615         | 7 981 294         |
| Zmluvné pokuty        | 3 972             | 10 044            |
| Poistné plnenia       | 3 065 408         | 3 102 504         |
| Bonusy od dodávateľov | 2 047 678         | 2 040 671         |
| Ostatné               | 19 854            | 5 083             |
| <b>Spolu</b>          | <b>14 281 527</b> | <b>13 139 596</b> |

### 3. Ostatné výnosy z finančnej činnosti

|                           | 2012<br>EUR      | 2013<br>EUR      |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Výnosové úroky            | 3 733 935        | 3 334 286        |
| Realizované kurzové zisky | 53               | 75               |
| <b>Spolu</b>              | <b>3 733 988</b> | <b>3 334 361</b> |

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

|                                         | 2012<br>EUR       | 2013<br>EUR       |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Náklady na inzerciu, reklamu            | 227 428           | 262 602           |
| Nájomné                                 | 165 323           | 171 232           |
| Právne, ekonomické a daňové poradenstvo | 78 866            | 169 501           |
| IT náklady                              | 59 396            | 43 459            |
| LPC                                     | 196 564           | 249 810           |
| LP sestry                               | 616 227           | 524 089           |
| OL/FL náklady                           | 8 387 139         | 8 843 800         |
| Náklady služobné vozidlá                | 29 698            | 35 361            |
| Služby                                  | 334 714           | 187 608           |
| <b>Spolu</b>                            | <b>10 095 355</b> | <b>10 487 462</b> |

Podstatnú časť nákladov tvoria náklady na údržbu leasingových vozidiel.

### 2. Mzdové náklady

Prehľad o nákladoch na mzdy

|                               | 2012<br>EUR      | 2013<br>EUR      |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Mzdové náklady                | 1 466 555        | 1 515 662        |
| Náklady na sociálne poistenie | 341 764          | 415 786          |
| Sociálne náklady              | 35 568           | 39 698           |
| <b>Spolu</b>                  | <b>1 843 887</b> | <b>1 971 146</b> |

### 3. Odpisy a opravné položky

Podrobný prehľad tvorby účtovných odpisov a opravných položiek je uvedený na str. 13.

### 4. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

|                   | 2012<br>EUR      | 2013<br>EUR      |
|-------------------|------------------|------------------|
| Poistenie majetku | 4 771 707        | 4 592 333        |
| Manká a škody     | 358 415          | 280 513          |
| Ostatné           | 39 710           | 13 930           |
| <b>Spolu</b>      | <b>5 169 832</b> | <b>4 886 776</b> |

### 5. Ostatné náklady na finančnú činnosť

|                 | 2012<br>EUR      | 2013<br>EUR      |
|-----------------|------------------|------------------|
| Nákladové úroky | 1 419 219        | 1 325 698        |
| Kurzové straty  | 5 734            | 2 397            |
| Ostatné         | 10 402           | 10 118           |
| <b>Spolu</b>    | <b>1 435 355</b> | <b>1 338 213</b> |

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

|                                     | EUR        | EUR              | %               | EUR        | EUR              | %              |
|-------------------------------------|------------|------------------|-----------------|------------|------------------|----------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 3 106 474  |                  | 100.00 %        | 2 909 609  |                  | 100.00 %       |
| Z toho teoretická daň 23 %          |            | 714 489          | 23.00 %         |            | 552 826          | 19.00 %        |
| Pripočítateľné položky              | 1 967 250  | 452 467          | 15.55 %         | 1 348 967  | 256 304          | 8.81 %         |
| Odpočítateľné položky               | -5 068 532 | -1 165 762       | -40.07 %        | -4 521 774 | -807 837         | -27.76 %       |
| Umorenie daňovej straty             | 0          | 0                | 0.00 %          | 0          | 0                |                |
|                                     | 5 191      | 1 194            | -1.52 %         | -263 198   | 1 293            | 0.04 %         |
| <b>Splatná daň</b>                  |            | <b>1 194</b>     | <b>-1.52 %</b>  |            | <b>1 293</b>     | <b>0.04 %</b>  |
| <b>Odložená daň</b>                 |            | <b>3 641 444</b> | <b>117.22 %</b> |            | <b>1 774 194</b> | <b>60.98 %</b> |
| <b>Celková vykázaná daň</b>         |            | <b>3 642 638</b> | <b>115.71 %</b> |            | <b>1 775 487</b> | <b>61.02 %</b> |

## K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

### 1. Najatý majetok

Spoločnosť má administratívne priestory (823,75 m<sup>2</sup>) v nájme od tretej osoby. Nájom je uzatvorený na dobu určitú a to 3 roky.

### 2. Prenajatý majetok

Prenájom dopravných prostriedkov a správa autoparku je hlavnou činnosťou spoločnosti.

## L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (významné transakcie sa uskutočnili len s materskou spoločnosťou):

| a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi: | 2012<br>EUR | 2013<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| a1) nákup služieb od materskej spoločnosti                            | 307 772     | 267 890     |
| a2) predaj služieb materskej spoločnosti                              | 0           | 0           |
| a3) nákup služieb od sestier                                          | 389 844     | 484 203     |
| a4) predaj služieb a tovaru sestrám                                   | 135 820     | 195 800     |

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                    | 31. 12. 2012<br>EUR | 31. 12. 2013<br>EUR |
|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku voči materskej spol. | 0                   | 0                   |
| Pohľadávky z obchodného styku voči sestrám         | 9 416               | 23 131              |
| <b>Spolu aktíva</b>                                | <b>9 416</b>        | <b>23 131</b>       |
| Ostatné záväzky voči materskej spol.               | 0                   | 2 906               |
| Ostatné záväzky voči sestrám                       | 93 726              | 75 263              |
| <b>Spolu pasíva</b>                                | <b>93 726</b>       | <b>78 169</b>       |

**M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

|                                                | Stav              |                  |                  |          | Stav              |
|------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|----------|-------------------|
|                                                | 31.12.2012        | Prírastky        | Úbytky           | Presuny  | 31.12.2013        |
|                                                | EUR               | EUR              | EUR              | EUR      | EUR               |
| Základné imanie                                | 3 000 000         | 0                | 0                | 0        | 3 000 000         |
| Ostatné kapitálové fondy                       | 2 032 496         | 0                | 0                | 0        | 2 032 496         |
| Zákonný rezervný fond                          | 100 495           | 145 480          |                  |          | 245 975           |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                | 8 160 302         | 2 333 663        | 145 480          | 0        | 10 348 485        |
| Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie | 2 909 609         | 2 389 302        | 2 909 609        | 0        | 2 389 302         |
| <b>Spolu</b>                                   | <b>16 202 902</b> | <b>4 868 445</b> | <b>3 055 089</b> | <b>0</b> | <b>18 016 258</b> |

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

**R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013**

Súčasťou poznámok Spoločnosti je prehľad peňažných tokov, prezentované pohyby sú v tabuľke ako samostatná príloha..

Prehľad o pohybe neobežného majetku  
31. 12. 2013

| Názov                                            | 31.12.2012        |                   | Obstarávacía cena/Vlastné náklady |          | 31.12.2013        |                   | Oprávky/Opravné položky |                   |          |                   | 31.12.2013        |                  | Zostatková cena |       |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|----------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------|
|                                                  | EUR               | Prírastky         | Úbytky                            | EUR      | Presuny           | EUR               | Prírastky               | Úbytky            | Presuny  | EUR               | EUR               | EUR              | EUR             | EUR   |
| Softvér                                          | 114 564           | 21 029            |                                   | 0        | 135 593           | 104 843           | 3 030                   | 0                 | 0        | 107 873           | 9 721             | 27 72            | 23 86           | 51 58 |
| Ostatný nehmotný majetok                         |                   | 23 869            |                                   |          | 23 869            |                   |                         |                   |          |                   |                   |                  |                 |       |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>           | <b>114 564</b>    | <b>44 898</b>     | <b>0</b>                          | <b>0</b> | <b>159 462</b>    | <b>104 843</b>    | <b>3 030</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>107 873</b>    | <b>9 721</b>      | <b>51 58</b>     |                 |       |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí OL | 91 474 149        | 27 462 352        | 24 141 987                        | 0        | 94 794 514        | 29 651 660        | 24 556 458              | 23 565 973        | 0        | 30 642 145        | 61 822 489        | 64 152 36        |                 |       |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí R  | 798 292           | 68 614            | 83 667                            | 0        | 783 239           | 300 436           | 359 761                 | 227 082           |          | 433 115           | 497 856           | 350 12           |                 |       |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok OL           | 22 592            | 252 875           | 68 614                            | 0        | 184 261           | 0                 | 0                       | 0                 | 0        | 0                 | 22 592            | 184 26           |                 |       |
| Poskytnuté preddávky navoziť                     | 0                 |                   | 0                                 | 0        | 0                 | 0                 | 0                       | 0                 | 0        | 0                 | 0                 | 0                |                 |       |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>             | <b>92 295 033</b> | <b>27 783 841</b> | <b>24 294 268</b>                 | <b>0</b> | <b>95 762 014</b> | <b>29 952 096</b> | <b>24 916 219</b>       | <b>23 793 055</b> | <b>0</b> | <b>31 075 260</b> | <b>62 342 937</b> | <b>64 686 75</b> |                 |       |
|                                                  | 0                 | 0                 | 0                                 | 0        | 0                 | 0                 | 0                       | 0                 | 0        | 0                 | 0                 | 0                |                 |       |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>                          | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>                | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |                 |       |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                    | <b>92 409 597</b> | <b>27 828 739</b> | <b>24 294 268</b>                 | <b>0</b> | <b>95 921 476</b> | <b>30 056 939</b> | <b>24 919 249</b>       | <b>23 793 055</b> | <b>0</b> | <b>31 183 133</b> | <b>62 352 658</b> | <b>64 738 34</b> |                 |       |

Poznámky Úč POD 3 - 04

## POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31. 12. 2013v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách \*)Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok  
01 2013 do 12 2013

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2012 do 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

23 12 2008

Účtovná závierka

\*)  
☒ - riadna  
☐ - mimoriadna  
☐ - priebežná

Účtovná závierka

\*)  
☒ - zostavená  
☐ - schválená

IČO

44558970

DIČ

2022738091

Kód SK NACE

77.11.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Š e v č e n k o v a

Číslo

34

PSČ

85101

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

02 / 20649200

Číslo faxu

02 / 20649205

E-mailová adresa

Zostavené dňa:  
25. 3. 2013

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za vedenie  
účtovníctva:Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za  
zostavenie účtovnej  
závierky:Podpisový záznam člena  
štátutárneho orgánu  
účtovnej jednotky alebo  
fyzickej osoby, ktorá je  
účtovnou jednotkou:\*) Vyznačuje sa ☒

1. Informácie k časti A prílohy č. 3 o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 36,5                  | 36,04                                        |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 37                    | 36                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 5                     | 5                                            |

2. Informácie k časti B prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

| Spoločník, akcionár        | Výška podielu na základnom imaní |       | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|----------------------------|----------------------------------|-------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                            | absolútne                        | v %   |                                   |                                                    |
| a                          | b                                | C     | d                                 | e                                                  |
| LeasePlan Corporation N.V. | 3 000 000 €                      | 100 % | 100 %                             | 100 %                                              |
| Spolu                      | 3 000 000 €                      | 100 % | 100 %                             | 100 %                                              |

3. Informácie k časti F prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Aktivovane náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| a                                  | b                           | c       | d                | e        | F           | g               | h                           | i       |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 114 564 |                  |          |             |                 |                             | 114 564 |
| Prírastky                          |                             | 21 029  |                  |          | 23869       |                 |                             | 44 898  |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 135 593 |                  |          |             |                 |                             | 159 462 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 104 843 |                  |          |             |                 |                             | 104 843 |
| Prírastky                          |                             | 3 030   |                  |          |             |                 |                             | 3 030   |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 107 873 |                  |          |             |                 |                             | 107 873 |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 9 721   |                  |          |             |                 |                             | 9 721   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 51 589  |                  |          |             |                 |                             | 51 589  |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                       |          |                |                         |                                   |         |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|-----------------------|----------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|---------|
|                                    | Aktivov<br>-né<br>náklady<br>na vývoj        | Softvér | Oceniteľ-<br>né práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obsta-<br>rávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu   |
| a                                  | b                                            | c       | d                     | e        | F              | g                       | h                                 | i       |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 104 195 |                       |          |                |                         |                                   | 104 195 |
| Prírastky                          |                                              | 10368   |                       |          |                |                         |                                   | 10 368  |
| Úbytky                             |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |         |
| Presuny                            |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 114 563 |                       |          |                | 11 269                  |                                   | 125 832 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 96 855  |                       |          |                |                         |                                   | 96 855  |
| Prírastky                          |                                              | 7 988   |                       |          |                |                         |                                   | 7988    |
| Úbytky                             |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 104 843 |                       |          |                |                         |                                   | 104 843 |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 18 976  |                       |          |                |                         |                                   | 18 976  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 9 720   |                       |          |                |                         |                                   | 9 720   |

## 4. Informácie k časti F prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                                  |                                                     |                                           |                |                         |                                           |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|-------------------------|-------------------------------------------|------------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pesto-<br>vateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základn<br>é stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obsta-<br>rávaný<br>DHM | Poskytnut<br>é<br>preddavk<br>y<br>na DHM | Spolu      |
| a                                  | b                                            | c      | d                                                                | e                                                   | F                                         | g              | h                       | i                                         | j          |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |        |                                                                  |                                                     |                                           |                |                         |                                           |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        | 95 353 567                                                       |                                                     |                                           |                | 995 885                 | 87 987                                    | 96 437 439 |
| Prírastky                          |                                              |        | 28 105 228                                                       |                                                     |                                           |                | 25 210 034              |                                           | 53 315 262 |
| Úbytky                             |                                              |        | 31 186 354                                                       |                                                     |                                           |                | 26 183 327              | 87 987                                    | 57 457 668 |
| Presuny                            |                                              |        |                                                                  |                                                     |                                           |                |                         |                                           |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        | 92 272 440                                                       |                                                     |                                           |                | 22 592                  | 0                                         | 92 295 033 |



|                                    |  |  |            |  |  |  |  |  |            |
|------------------------------------|--|--|------------|--|--|--|--|--|------------|
| Oprávky                            |  |  |            |  |  |  |  |  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  | 35 151 537 |  |  |  |  |  | 35 151 537 |
| Prírastky                          |  |  | 27 265 802 |  |  |  |  |  | 27 265 802 |
| Úbytky                             |  |  | 30 465 244 |  |  |  |  |  | 30 465 244 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  | 29 952 094 |  |  |  |  |  | 29 952 094 |
| Zostatková hodnota                 |  |  |            |  |  |  |  |  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  | 62 202 030 |  |  |  |  |  | 62 202 030 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  | 62 320 347 |  |  |  |  |  | 62 320 347 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |             |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu       |
| a                                  | b                     | c      | d                                                 | e                                     | F                               | g           | h               | i                           | j           |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 92 272 440                                        |                                       |                                 | 22 592      |                 |                             | 92 295 033  |
| Prírastky                          |                       |        | 270 530 966                                       |                                       |                                 | 252 875     |                 |                             | 270 783 841 |
| Úbytky                             |                       |        | 24 225 654                                        |                                       |                                 | 68 614      |                 |                             | 24 294 268  |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |             |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 95 577 753                                        |                                       |                                 | 184 261     |                 |                             | 95 762 014  |
| Oprávky                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 29 952 094                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 29 952 094  |
| Prírastky                          |                       |        | 24 916 219                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 24 916 219  |
| Úbytky                             |                       |        | 23 793 055                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 23 793 055  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 31 075 258                                        |                                       |                                 |             |                 |                             | 31 075 258  |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 62 320 345                                        |                                       |                                 | 22 592      |                 |                             | 62 342 937  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 64 502 493                                        |                                       |                                 | 184 261     |                 |                             | 64 686 754  |

**15. Informácie k časti F prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

| Pohľadávky<br>a               | Bežné účtovné obdobie                      |                |                                                    |                                                             |                                         |
|-------------------------------|--------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
|                               | Stav OP na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba OP<br>c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti<br>d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva<br>e | Stav OP na konci účtovného obdobia<br>F |
| Pohľadávky z obchodného styku | 117 311                                    | 111 145        | 33 936                                             | 15 870                                                      | 178 650                                 |
| Iné pohľadávky                | 52 023                                     | 62 840         | 59 285                                             | 27 901                                                      | 27 677                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>       | <b>169 333</b>                             | <b>173 986</b> | <b>93 221</b>                                      | <b>43 771</b>                                               | <b>206 327</b>                          |

**16. Informácie k časti F prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok z obchodného styku.**

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti<br>a                 | Bežné účtovné obdobie<br>b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>c |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 757 371                    | 252 570                                           |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 3 532 583                  | 2 765 987                                         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>4 289 954</b>           | <b>3 018 557</b>                                  |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov |                            |                                                   |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   |                            |                                                   |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  |                            |                                                   |

**18. Informácie k časti F prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku**

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 320                   | 2 920                                        |
| Bežné bankové účty       | 3 514 065             | 52 622                                       |
| Bankové účty termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste         |                       | 40 760                                       |
| <b>Spolu</b>             | <b>3 514 385</b>      | <b>96 302</b>                                |

**22. Informácie k časti F prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 36 481                | 35 407                                       |
|                                             |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |

**24. Informácie k časti G prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

| Názov položky                                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                 | 2 909 609                                    |
| Rozdelenie účtovného zisku                   | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu         | 145 480                                      |
| Prídel - dividendy                           | 600 000                                      |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 2 164 129                                    |
| Spolu                                        | 2 909 609                                    |

**25. Informácie k časti G prílohy č. 3 o rezervách**

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br><br>a             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |             |               |               |                                      |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>F |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>39 017</b>                                | <b>0</b>    | <b>24 500</b> | <b>0</b>      | <b>63 517</b>                        |
| Prémie a odmeny                    | 39 017                                       | 0           | 24 500        | 0             | 63 517                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>1 181 134</b>                             |             |               |               | <b>866 093</b>                       |
| Nevyčerpané dovolenky              | 18 000                                       | 18 000      | 0             | 0             | 0                                    |
| Overenie účtovnej závierky         | 50 831                                       | 34 770      | 37 435        | 0             | 48 166                               |
| Prémie a odmeny                    | 324 027                                      | 384 759     | 363 774       | 0             | 345 012                              |
| Prevádzkové rezervy                | 157 248                                      | 173 870     | 161 218       | 55 329        | 114 571                              |
| Nevyfakturované dodávky            | 631 028                                      | 608 750     | 856 434       | 25 000        | 358 344                              |

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br>a                 | Bežné účtovné obdobie                   |                |                |               |                                      |
|------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba<br>c    | Použitie<br>d  | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>F |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>63 517</b>                           | <b>46 955</b>  |                |               | <b>110 472</b>                       |
| Rezerva na pochybne pohľadávky     |                                         | 15 434         |                |               | 15 434                               |
| Prémie a odmeny                    | 63 517                                  | 31 521         |                |               | 95 038                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>866 093</b>                          | <b>761 315</b> | <b>963 624</b> | <b>14 366</b> | <b>649 418</b>                       |
| Nevyčerpané dovolenky              | 0                                       | 47 797         |                |               | 47 797                               |
| Overenie účtovnej závierky         | 48 166                                  | 46 500         | 55 450         | 14 366        | 24 850                               |
| Prémie a odmeny                    | 345 012                                 | 377 828        | 372 840        |               | 350 000                              |
| Prevádzkové rezervy                | 114 571                                 | 142 464        | 178 089        |               | 78 946                               |
| Nevyfakturované dodávky            | 358 344                                 | 146 726        | 357 245        | 0             | 147 825                              |

## 26. Informácie k časti G prílohy č. 3 o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závázky po lehote splatnosti                                    |                       |                                              |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 3 245 065             | 3 561 721                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>3 245 065</b>      | <b>3 561 721</b>                             |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  |                       |                                              |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   |                       |                                              |

**27. Informácie k časti F a časti G prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | 2 488 854             | 1 774 194                                    |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         | 426 521               | 278 861                                      |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | 23                    | 19                                           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                       |                                              |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | 2 488 854             | 1 774 194                                    |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | 714 660               |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 714 660               |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |

**28. Informácie k časti G prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu**

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | 32 665                | 28 612                                       |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 13 084                | 13 112                                       |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 45 748                | 41 724                                       |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 8 898                 | 9 059                                        |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>36 851</b>         | <b>32 665</b>                                |

**30. Informácie k časti G prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

| Názov položky<br>a              | Mena<br>b | Úrok<br>p. a.<br>v %<br>c | Dátum<br>splatnosti<br>d | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za bežné<br>účtovné obdobie<br>e | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>f |
|---------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
| Úver ING                        | €         | Rôzne                     | 2014                     | 1 500 000                                                            | 1 500 000                                                                                      |
| Úver VUB                        | €         | Rôzne                     | 2014                     | 4 000 000                                                            | 1 463 914                                                                                      |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |           |                           |                          |                                                                      |                                                                                                |
| Úver klient                     | €         | Rôzne                     | 2012                     | -                                                                    | 20 708                                                                                         |
| Úver ING                        |           | Rôzne                     | 2014                     | 4 500 000                                                            |                                                                                                |
| Úver VUB                        | €         | Rôzne                     | 2013                     | -                                                                    | 8 817 766                                                                                      |
| Kontokorent ING                 | €         | Rôzne                     | 2012                     | -                                                                    | 557 041                                                                                        |

**31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív**

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   |                       |                                                    |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 375 610               | 321 510                                            |
| Prevádzkové náklady                         | 375 610               | 321 510                                            |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    | - 7 700               |                                                    |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | - 7 700               |                                                    |

**35. Informácie k časti H prílohy č. 3 o tržbách**

| Oblasť odbytu<br>a | Typ výrobkov, tovarov,<br>služieb (napríklad A) |                                                         | Typ výrobkov, tovarov,<br>služieb (napríklad B) |                                                         | Typ výrobkov, tovarov,<br>služieb (napríklad C) |                                                         |
|--------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                    | Bežné<br>účtovné<br>obdobie<br>b                | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>c | Bežné<br>účtovné<br>obdobie<br>d                | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>e | Bežné<br>účtovné<br>obdobie<br>f                | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>g |
| Leasing            | 29 078 093                                      | 29 803 999                                              |                                                 |                                                         |                                                 |                                                         |
| Spolu              | 29 078 093                                      | 29 803 999                                              |                                                 |                                                         |                                                 |                                                         |

**37. Informácie k časti H prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |                       |                                              |
|                                                                          |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>13 139 596</b>     | <b>14 281 527</b>                            |
| Predaj majetku                                                           | 7 981 294             | 9 144 615                                    |
| Zmluvné pokuty                                                           | 2 100                 | 3 972                                        |
| Poistné plnenia                                                          | 3 110 145             | 3 065 408                                    |
| Bonusy od dodávateľov                                                    | 2 040 671             | 2 047 678                                    |
| Ostatné                                                                  | 5 386                 | 19 854                                       |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>3 334 360</b>      | <b>3 733 988</b>                             |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | <i>75</i>             | <i>53</i>                                    |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 75                    | 53                                           |
| Výnosové úroky                                                           | 3 334 285             | 3 733 935                                    |

**38. Informácie k časti H. prílohy č. 3 o čistom obrate**

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                           |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                            | 29 078 093            | 29 803 999                                   |
| Tržby za tovar                                     | 977 136               | 973 640                                      |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou a ostatnou činnosťou | 16 464 527            | 14 281 525                                   |
| <b>Brutto obrat celkom</b>                         | <b>46 519 756</b>     | <b>45 059 164</b>                            |

**39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                     | <b>115 569</b>        | <b>41 798</b>                                |
| <i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i> |                       |                                              |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 32 134                | 30 740                                       |
| daňové poradenstvo                                               | 83 435                | 11 058                                       |

|                                                                           |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>    | <b>10 407 977</b> | <b>10 053 557</b> |
| Právne služby                                                             | 53 932            | 37 068            |
| Náklady na inzerciu, reklamu                                              | 262 602           | 227 428           |
| Nájomné                                                                   | 171 232           | 165 323           |
| IT náklady                                                                | 43 459            | 59 396            |
| LP náklady                                                                | 249 810           | 196 564           |
| LP náklady / sestry                                                       | 524 089           | 616 227           |
| OL / FL náklady                                                           | 8 843 800         | 8 387 139         |
| Náklady na služobné vozidlá                                               | 35 361            | 29 698            |
| Ostatné služby                                                            | 187 608           | 334 714           |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>4 886 776</b>  | <b>5 169 832</b>  |
| Poistenie majetku                                                         | 4 592 333         | 4 771 707         |
| Manká a škody                                                             | 280 753           | 358 415           |
| Ostatné                                                                   | 13 690            | 39 710            |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>1 338 213</b>  | <b>1 435 355</b>  |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>2 397</i>      | <i>5734</i>       |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 2 397             | 5734              |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <b>1 335 816</b>  | <b>1 429 621</b>  |
| Nákladové úroky                                                           | 1 325 698         | 1 419 219         |
| Ostatné                                                                   | 10 118            | 10 402            |

**40. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

| Názov položky<br><br>a                       | Bežné účtovné obdobie |           |                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |                 |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------|-----------------|----------------------------------------------|-----------|-----------------|
|                                              | Základ dane<br>b      | Daň<br>c  | Daň<br>v %<br>D | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f  | Daň<br>v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 3 115 906             | x         | x               | 2 909 609                                    | x         | 2 909 609       |
| teoretická daň                               | x                     |           | 23              | x                                            | 552 826   | x               |
| Daňovo neuznané náklady                      |                       |           | 8,81            | 1 348 967                                    | 256 304   | 1 348 967       |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   |                       |           | -27,76          | -4 251 774                                   | -807 837  | -4 251 774      |
| Umorenie daňovej straty                      |                       |           |                 |                                              |           |                 |
| Spolu                                        |                       |           | 0,04            | 6 802                                        | 1 292     | 6 802           |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     |           | 0,04            | x                                            | 1 292     | x               |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | 2 488 854 | 60,98           | x                                            | 1 774 194 | x               |
| Celková daň z príjmov                        | x                     |           | 61,02           | x                                            | 1 775 487 | x               |



**41. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách**

| Názov položky                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok – kancelárske priestory | 171 232               | 167 959                                      |
| Prenajatý majetok – výpočtová technika    | 7 730                 | 9 470                                        |

**46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka<br><br>a | Kód druhu obchodu<br><br>b | Hodnotové vyjadrenie obchodu   |                                                       |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                             |                            | Bežné účtovné obdobie<br><br>c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br><br>d |
| Nákup služieb od materskej spoločnosti                      |                            | 267 890                        | 307 772                                               |
| Predaj služieb a tovaru materskej spol.                     |                            | 0                              | 0                                                     |
| Nákup služieb od sestier                                    |                            | 484 203                        | 389 844                                               |
| Predaj služieb a tovaru sestrám                             |                            | 195 800                        | 135 820                                               |

**47. Informácie k časti P prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania<br><br>a               | Bežné účtovné obdobie                       |                    |                  |                  |                                          |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia<br><br>b | Prírastky<br><br>c | Úbytky<br><br>d  | Presuny<br><br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br><br>f |
| Základné imanie                                 | 3 000 000                                   |                    |                  |                  | 3 000 000                                |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 2 032 496                                   |                    |                  |                  | 2 032 496                                |
| Zákonný rezervný fond                           | 100 495                                     | 145 480            |                  |                  | 245 975                                  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 8 160 302                                   | 2 33 633           | 145 480          |                  | 10 348 485                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2 909 609                                   | 2 389 302          | 2 909 609        |                  | 2 389 302                                |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>16 202 902</b>                           | <b>4 868 445</b>   | <b>3 055 089</b> |                  | <b>18 016 258</b>                        |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania<br><br>a               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |                  |              |                                      |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Prírastky<br>c   | Úbytky<br>d      | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                 | 3 000 000                                    |                  |                  |              | 3 000 000                            |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 2 032 496                                    |                  |                  |              | 2 032 496                            |
| Zákonný rezervný fond                           | 41 638                                       | 58 857           |                  |              | 100 495                              |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 7 542 021                                    | 677 138          | 58 857           |              | 8 160 302                            |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 177 140                                    | 2 909 609        | 1 177 140        |              | 2 909 609                            |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>13 793 297</b>                            | <b>3 645 604</b> | <b>1 235 997</b> |              | <b>16 202 902</b>                    |

Prehľad peňažných tokov  
(Cash Flow Statements)

| Názov účtovnej jednotky    |                                         | IČO:              |
|----------------------------|-----------------------------------------|-------------------|
| Leaseplan Slovakia, s.r.o. |                                         | 44558970          |
| HV                         | Hospodársky výsledok za účtovné obdobie | 2 389 302         |
| O                          | Odpisy investičného majetku             | 15 312 297        |
| <b>A</b>                   | <b>Zmeny stavu pracovného kapitálu</b>  | <b>-6 692 359</b> |
| A1                         | Zmena stavu zásob                       | 4 141             |
| 1                          | Materiál                                | 4 141             |
| 2                          | Nedokončená výroba a polotovary         | 0                 |
| 3                          | Výrobky                                 | 0                 |
| 4                          | Zvieratá                                | 0                 |
| 5                          | Tovar                                   | 0                 |
| 6                          | Poskytnuté preddavky na zásoby          | 0                 |
| A2                         | Zmena stavu pohľadávok                  | -1 885 816        |
| 1                          | Pohľadávky za upísané vlastné imanie    | 0                 |
| 2                          | Pohľadávky z obchodného styku           | 0                 |
| 3                          | Pohľadávky voči spoločníkom združení    | 0                 |
| 4                          | Pohľadávky voči podnikom s RV           | 0                 |
| 5                          | Pohľadávky voči podnikom s PV           | 0                 |
| 6                          | Iné pohľadávky                          | 0                 |
| 7                          | Pohľadávky z obchodného styku           | -1 210 025        |
| 8                          | Pohľadávky voči spoločníkom a združeniu | 0                 |
| 9                          | Sociálne zabezpečenie                   | 0                 |
| 10                         | Štát. daňové pohľadávky a dotácie       | -139 158          |
| 11                         | Štát. odložená daňová pohľadávka        | 0                 |
| 12                         | Pohľadávky voči podnikom s RV           | 0                 |
| 13                         | Pohľadávky voči podnikom s PV           | 0                 |
| 14                         | Iné pohľadávky                          | -536 633          |
| 15                         | Krátkodobý finančný majetok             | 0                 |
| A3                         | Zmena stavu záväzkov                    | -4 810 684        |
| 1                          | Rezerva za kurzové straty               | 0                 |
| 2                          | Ostatné rezervy                         | 51 943            |
| 3                          | Záväzky z obchodného styku              | -233 826          |
| 4                          | Záväzky voči spoločníkom a združeniu    | 0                 |
| 5                          | Záväzky voči zamestnancom               | 3 074             |
| 6                          | Záväzky zo sociálneho zabezpečenia      | 6 342             |
| 7                          | Štát - daňové záväzky                   | 2 152             |
| 8                          | Štát - odložený daňový záväzok          | 0                 |
| 9                          | Záväzky voči podnikom s RV              | -3 690 695        |
| 10                         | Záväzky voči podnikom s PV              | 0                 |
| 11                         | Iné záväzky                             | 151               |
| 12                         | Bežné bankové úvery                     | -949 825          |
| 13                         | Krátkodobé finančné výpomoci            | 0                 |

Prehľad peňažných tokov  
(Cash Flow Statements)

| Názov účtovnej jednotky    |                                                           | IČO:               |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|
| Leaseplan Slovakia, s.r.o. |                                                           | 44558970           |
| A4                         | Časové rozlíšenie nákladov, príjmov                       | -1 073             |
| 1                          | Náklady budúcich období                                   | -1 073             |
| 2                          | Príjmy budúcich období                                    | 0                  |
| 3                          | Kurzové rozdiely aktívne                                  | 0                  |
| 4                          | Dohadné účty aktívne                                      | 0                  |
| A5                         | Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov                       | 39 304             |
| 1                          | Výdavky budúcich období                                   | 54 100             |
| 2                          | Výnosy budúcich období                                    | -15 400            |
| 3                          | Kurzové rozdiely pasívne                                  | 0                  |
| 4                          | Dohadné účty pasívne                                      | 604                |
| <b>A***</b>                | <b>Peňažný tok zo základných podnikateľských činností</b> | <b>11 047 471</b>  |
| B1                         | Zmena stavu investičného majetku                          | -2 374 413         |
| 1                          | Zriaďovacie výdavky                                       | 0                  |
| 2                          | Nehmotné výsledky výskumnej činnosti                      | 0                  |
| 3                          | Software                                                  | -18 000            |
| 4                          | Oceniteľné práva                                          | 0                  |
| 5                          | Iný nehmotný majetok                                      | 0                  |
| 6                          | Nedokončené nehmotné investície                           | -12 600            |
| 7                          | Poskytnuté preddavky za NIM                               | 0                  |
| 8                          | Pozemky                                                   | 0                  |
| 9                          | Budovy haly a stavby                                      | 0                  |
| 10                         | Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné pr., inventár     | -2 182 144         |
| 11                         | Pestovateľské celky trvalých porast                       | 0                  |
| 12                         | Základné stádo a ťažné zvieratá                           | 0                  |
| 13                         | Iný hmotný investičný majetok                             | 0                  |
| 14                         | Nedokončené hmotné investície                             | -161 669           |
| 15                         | Poskytnuté preddavky na HIM                               | 0                  |
| 16                         | Opravná položka k nadobudnutému majetku                   | 0                  |
| 17                         | Podielové CP a vklady v podnikoch s RV                    | 0                  |
| 18                         | Podielové CP a vklady v podnikoch s PV                    | 0                  |
| 19                         | Ostatné investičné cenné papiere a vklady                 | 0                  |
| 20                         | Pôžičky podnikom v skupine                                | 0                  |
| 21                         | Iné finančné investície                                   | 0                  |
| O                          | Odpisy investičného majetku                               | -15 312 297        |
| <b>B***</b>                | <b>Peňažný tok z investičných činností</b>                | <b>-17 686 710</b> |

Prehľad peňažných tokov  
(Cash Flow Statements)

| Názov účtovnej jednotky    |                                                                                            | IČO:              |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Leaseplan Slovakia, s.r.o. |                                                                                            | 44558970          |
| <b>D1</b>                  | <b>Zmena stavu kapitálu</b>                                                                | <b>-575 946</b>   |
| 1                          | Základné imanie                                                                            | 0                 |
| 2                          | Vlastné akcie                                                                              | 0                 |
| 3                          | Emisné ážio                                                                                | 0                 |
| 4                          | Ostatné kapitálové fondy                                                                   | 0                 |
| 5                          | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku                                                   | 0                 |
| 6                          | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastníkov                                              | 0                 |
| 7                          | Zákonný rezervný fond                                                                      | 145 480           |
| 8                          | Nedeliteľný fond                                                                           | 0                 |
| 9                          | Štatutárne a ostatné fondy                                                                 | 0                 |
| 10                         | Nerozdelený zisk minulých rokov                                                            | 2 188 183         |
| 11                         | Neuhradená strata minulých rokov                                                           | 0                 |
| 12                         | Hospodársky výsledok predchádzajúceho obdobia                                              | -2 909 609        |
| <b>D2</b>                  | <b>Zmena stavu úverov a výpomocí</b>                                                       | <b>10 633 268</b> |
| 1                          | Rezervy zákonné                                                                            | -221 663          |
| 2                          | Závazky voči podn. s rozhod.vpl.                                                           | 11 600 000        |
| 3                          | Závazky voči podn. s podst. vplyvom                                                        | 0                 |
| 4                          | Dlhodobé prijaté preddavky                                                                 | 0                 |
| 5                          | Emitované dlhopisy                                                                         | 0                 |
| 6                          | Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                  | 0                 |
| 7                          | Ostatné dlhodobé záväzky                                                                   | 718 845           |
| 8                          | Dlhodobé bankové úvery                                                                     | -1 463 914        |
| <b>D***</b>                | <b>Peňažný tok z finančných činností</b>                                                   | <b>10 057 322</b> |
| I.                         | Peňažný tok zo základných podnikateľských činností                                         | 11 047 471        |
| II.                        | Peňažný tok z investičných činností                                                        | -17 686 710       |
| III.                       | Peňažný tok z finančných činností                                                          | 10 057 322        |
| <b>F.</b>                  | <b>Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>                         | <b>3 418 083</b>  |
| <b>G.</b>                  | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>  | <b>96 302</b>     |
| <b>H.</b>                  | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b> | <b>3 514 385</b>  |