

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2018**

A

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM
ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH
PREDPISOV**

Výročná správa za rok 2018

ALD Automotive Slovakia s.r.o.

Obsah:

- I. Úvod
 - 1. Základné údaje o spoločnosti
 - 2. Slovo konateľa
- II. Správa nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky k 31.decembru 2018
- III. Účtovná závierka k 31.12.2018

Základné údaje o spoločnosti:

Obchodné meno:	ALD Automotive Slovakia s.r.o.
Sídlo:	Panónska cesta 47, 851 04 Bratislava
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
IČO:	47 977 329

Slovo konateľa

Rok 2018 bol v znamení rastu Slovenského hospodárstva. HDP rástol na úrovni 3,5%. Rástla aj spotrebiteľská dôvera. Predaje vozidiel veľmi úzko súvisia s pozitívnymi očakávaniami spotrebiteľov a bolo to cítiť na vývoji trhu. Trh osobných a úžitkových vozidiel v roku 2018 narástol o 3,41% na 107 206 predaných nových vozidiel v kategórii M1 a N1. Osobné vozidlá (kategória M1) rástli 2,08% (98 080ks.), segment úžitkových vozidiel (kategória N1) stúpa o 20,38% (9126 ks). Registrácie nových vozidiel na podnikateľské subjekty predstavujú 65% a ich podiel medziročne klesol o 3 %.

Podľa publikovaných výsledkov Asociácie Leasingových spoločností, financovanie nových vozidiel medziročne rástlo o 18%. Celkovo sa v SR v roku 2018 prefinancovalo 65 151 nových vozidiel kategórie M1 a N1. Najvyšší počet vozidiel bol financovaný prostredníctvom spotrebného úveru – 36 606, počet sa medziročne narástol o 64%. Trh finančného leasingu narástol na 19 746 nových vozidiel, čo predstavuje rast o 9,8% oproti počtom vozidiel financovaných FL v roku 2017. Nákupy vozidiel prostredníctvom operatívneho leasingu medziročne klesli o 14,6 % a celkovo leasingové spoločnosti prefinancovali 8 799 nových vozidiel.

Trhový podiel ALD Automotive Slovakia, s.r.o. (ďalej len ALD SVK) s nakúpenými 1 789 vozidlami kategórie M1 a N1 a narástol na 20%. Celkovo v roku 2018 ALD SVK zúčinielo 1 949 zmlúv. Predstavuje to pokles počtu zmlúv o 1,1% oproti roku 2017. Celková flotila ALD SVK na konci roka 2018 bola 4 694 vozidiel. Medziročný rast flotily je na úrovni 15,4%. V operatívnom prenájme sme spravovali 4.313 vozidiel, 164 vozidiel bolo financovaných formou finančného leasingu a pre 217 vozidiel sme zabezpečovali služby fleet manažmentu.

Zisk pred zdanením k 31/12/2018 predstavoval čiastku 1 500 732,90, a medziročne klesol o 14,6 %. Finančné výsledky sú podrobne popísané v ďalšej časti tejto Výročnej správy.

Ku dňu 31.12.2018 spoločnosť zamestnávala 25 zamestnancov a priemerný ročný stav bol 23 zamestnancov. Agenda pracovno-právnych vzťahov je riešená subdodávateľsky v spolupráci s Komerčnou Bankou a riadená efektívnym a zodpovedným spôsobom.

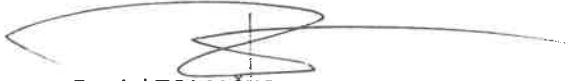
ALD SVK pôsobí na Slovensku v súlade s predmetom činnosti podľa obchodného registra a konštatujem, že nevyvíja žiadne aktivity mimo deklarovaný predmet činnosti.

Spoločnosť nevyvíja žiadnu činnosť v oblasti výskumu a vývoja a nemá žiadne výdaje na výskum a vývoj.

V roku 2019 sa budeme snažiť plniť naše poslanie poskytovať v efektívnej forme mobilitu našim obchodným partnerom. Naše obchodné a finančné ciele sa budeme snažiť naplniť s ohľadom na zmeny na trhu motorových vozidiel, maximálne možnej miere prispieť k environmentálne zodpovednému správaniu. Ako člen skupiny Sociétés Générale, budeme sa snažiť prispieť k dobrému menu skupiny na domácom trhu.

Po 31. decembri 2018 nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti.

V Bratislave,

A handwritten signature in dark ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a series of smaller, more intricate strokes, ending in a long horizontal tail.

Daniel TOMÁŠKO

Konateľ

ALD Automotive Slovakia s. r. o. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti ALD Automotive Slovakia s. r. o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ALD Automotive Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

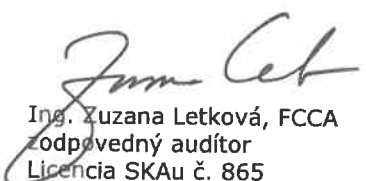
V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú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

Vyhodnotili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.
- Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 7. mája 2019


Ing. Zuzana Letková, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 865

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zovňavajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 4 1 6 6 1 6 6 IČO 4 7 9 7 7 3 2 9 SK NACE 7 7 . 1 1 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná	Účtovná jednotka ☐ malá ☒ veľká (vyznačí sa X)	Mesiac od 0 1 do 1 2 Za obdobie Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 do 1 2	Rok 2 0 1 8 2 0 1 8 2 0 1 7 2 0 1 7
---	---	--	--	---

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A L D A u t o m o t i v e S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P a n ó n s k a c e s t a

PSČ

Obec

8 5 1 0 4 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I , S r o , V l o ž k a

1 0 1 5 3 8 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

+ 4 2 1 / 2 6 8 2 9 8 8 4

+ 4 2 1 / 2 3 3 2 0 4 7 9 0

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 0 8 . 0 3 . 2 0 1 9	Schválená dňa: . . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
---------------------------------------	---------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 4 1 6 6 1 6 6

IČO 4 7 9 7 7 3 2 9



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

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 4 1 6 6 1 6 6

IČO 4 7 9 7 7 3 2 9



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18	1 8 7 8 2 3 4	1 8 7 8 2 3 4	5 8 5 8 0 4
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A1)	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - 096A	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 4 1 6 6 1 6 6

IČO 4 7 9 7 7 3 2 9



Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	indexIC11 indexIC130	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		
			a	b	c
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - 096A	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)	33	7 3 1 6 0 5 4	6 7 9 6 5 4 9	
			5 1 9 5 0 5		5 8 6 2 0 7 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	6 5 4	6 5 4	
					4 4 7 9 6
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	6 5 4	6 5 4	
					5 1 1
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - 194	37			
4.	Zvieratá (124) - 195	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			4 4 2 8 5
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	6 5 2 9 8 2	6 5 2 9 8 2	
					6 9 3 7 8 3
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 4 1 6 6 1 6 6

IČO 4 7 9 7 7 3 2 9



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	6 5 2 9 8 2	6 5 2 9 8 2	6 9 3 7 8 3
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	5 9 6 0 5 8 6	5 4 4 1 0 8 1	3 9 5 5 5 7 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 4 3 1 8 1 7	3 9 1 2 3 1 2	2 9 9 6 3 7 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 4 4 3	3 4 4 3	1 0 2 8
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 4 1 6 6 1 6 6

IČO 4 7 9 7 7 3 2 9



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

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 4 1 6 6 1 6 6

IČO 4 7 9 7 7 3 2 9



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 3	Netto 3
B.V.	Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	71	7 0 1 8 3 2	7 0 1 8 3 2	
					1 1 6 7 9 2 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 9 3 7	5 9 3 7	
					6 6 5 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-281)	73	6 9 5 8 9 5	6 9 5 8 9 5	
					1 1 6 1 2 7 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 4 6 4 9	8 4 6 4 9	
					5 7 7 4 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	8 4 6 4 9	8 4 6 4 9	
					5 7 7 4 6
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

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

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 4 1 6 6 1 6 6

IČO 4 7 9 7 7 3 2 9



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	9 4 0 8 6 5	3 4 9 5 2 1
A.VII.1	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	9 4 0 8 6 5	3 4 9 5 2 1
	2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 0 9 6 2 4 6	1 2 8 5 6 2 5
B.	Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	6 3 9 4 0 3 3 0	5 1 5 4 3 7 8 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 5 5 0 7 4 3	1 1 6 6 3 8 1
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
	3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
	4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
	5. Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	3 1 4 4	3 1 4 4
	6. Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
	7. Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
	8. Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
	9. Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 6 2 6	1 9 4 8
	10. Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
	11. Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
	12. Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 5 4 4 9 7 3	1 1 6 1 2 8 9

Súvaha (Úč
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 4 1 6 6 1 6 6

IČO 4 7 9 7 7 3 2 9



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

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 4 1 6 6 1 6 6

IČO 4 7 9 7 7 3 2 9



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



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



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

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

Poznámka:

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

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

Obchodné meno a sídlo	ALD Automotive Slovakia s. r. o. Panónska cesta 47, 851 04 Bratislava
Dátum založenia	7. november 2014
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	4. december 2014
Hospodárska činnosť	Kód hlavnej činnosti: SK NACE 77.11.0 Prenájom a lízing automobilov a ľahkých motorových vozidiel Predmet činnosti: – kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), – sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, – sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb, – prenájom hnutelných vecí.

2. Zamestnanci

Názov položky	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	25	22
z toho: vedúci zamestnanci	5	5

3. Neobmedzené ručenie

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

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti ALD Automotive Slovakia s. r. o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2017

Účtovnú závierku spoločnosti ALD Automotive Slovakia s. r. o. za rok 2017 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 29. marca 2018.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť ALD Automotive Slovakia s. r. o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ALD Automotive s.r.o. (100 %), so sídlom U Stavoservisu 527/1, 108 00 Praha 10, ČR. Väčšinovým vlastníkom spoločnosti ALD Automotive s. r. o. je ALD International SAS & Co KG s 99,97 % podielom na základnom imaní spoločnosti. Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku Société Générale S.A. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Société Générale S.A. je sprístupnená v jej sídle 29 BOULEVARD HAUSMANN 75009, Paríž, Francúzsko.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

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

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

- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Majetok nadobudnutý nepeňažným vkladom časti podniku v pôvodných hodnotách. Informácie sa uvádzajú v kapitole 1.3
- c) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu sa v súvahe vyazuje ako *Dlhodobé iné pohľadávky* a krátkodobá časť v *Krátkodobých iných pohľadávkach* vo výške istiny (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné výnosy). Nerealizované finančné výnosy, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a istinou, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- f) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou.
- g) Finančný majetok:
- peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti – v pôvodných hodnotách.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami. Rezerva pri uzatvorenej kalkulácii služieb nájomného za servis a pneuservis. Rezerva sa tvorí za predpokladu, keď klient môže čerpať náklady na servis a pneuservis až do výšky zaplateného nájomného k danému dátumu.

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

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

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

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

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyfakturované dodávky služieb, rezervu na nevyčerpané dovolenky, rezervu na bonusy z obchodných zmlúv, rezervy na mzdové bonusy a rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k dopravným prostriedkom určeným na operatívny lízing na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k nožnej realizovateľnej cene,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti podľa individuálneho prístupu k lízingovým nájomcom.
- Plán odpisov

Odpisy dlhodobého hmotného majetku určeného na prenájom (osobné a úžitkové motorové vozidla) sú stanovené na základe predpokladanej doby jeho používania na prenájom a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc dňom zaradenia do používania, to je poskytnutím dopravného prostriedku na prenájom. Ukončenie odpisov súvisí s ukončením nájomnej zmluvy. Účtovné odpisy sú rovnomerné, menia sa so zmenou nájomnej zmluvy, a to v súvislosti so zmenou očakávanej doby trvania nájomnej zmluvy alebo so zmenou predpokladaného priebehu opotrebenia.

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

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

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

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

12. Oprava významných chýb minulých účtovných období

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

ALD Automotive Slovakia s. r. o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

31. december 2018

	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2018	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Oprávky								
K 1. januára 2018	-	74 064	268 164	716 508	790	-	-	1 059 526
Prírastky	-	-	89 370	238 836	-	-	-	328 206
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	74 064	357 534	955 344	790	-	-	1 387 732
Opravná položka								
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2018	-	-	89 370	477 621	-	-	-	566 991
K 31. decembru 2018	-	-	-	238 785	-	-	-	238 785

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

31. december 2017

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2017	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Oprávky								
K 1. januára 2017	-	74 064	178 776	477 672	790	-	-	731 302
Prírastky	-	-	89 388	238 836	-	-	-	328 224
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	74 064	268 164	716 508	790	-	-	1 059 526
Opravná položka								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2017	-	-	178 758	716 457	-	-	-	895 215
K 31. decembru 2017	-	-	89 370	477 621	-	-	-	566 991

Poznámky Úč PODV 3-01			IČO: 47977329		DIČ: 2024166166			
ALD Automotive Slovakia s. r. o.								
Poznámky individuálnej účtovnej závierky								
Zostavenej k 31. decembru 2018								
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)								
1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty								
31. december 2018								
Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2018	-	-	67 272 635	-	-	585 804	-	67 858 439
Prírastky	-	-	-	-	-	36 366 594	230 900	36 597 494
Úbytky	-	-	(18 370 076)	-	-	(1 959 207)	(230 900)	(20 560 183)
Presuny	-	-	33 114 958	-	-	(33 114 958)	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	82 017 516	-	-	1 878 234	-	83 895 750
Oprávky								
K 1. januáru 2018	-	-	16 694 162	-	-	-	-	16 694 162
Prírastky	-	-	10 726 652	-	-	-	-	10 726 652
Úbytky	-	-	(6 952 763)	-	-	-	-	(6 952 763)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	20 468 051	-	-	-	-	20 468 051
Opravná položka								
K 1. januáru 2018	-	-	1 198 570	-	-	-	-	1 198 570
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	(15 937)	-	-	-	-	(15 937)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	1 182 633	-	-	-	-	1 182 633
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2018	-	-	49 379 903	-	-	585 804	-	49 965 707
K 31. decembru 2018	-	-	60 366 832	-	-	1 878 234	-	62 245 066

31. december 2017

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2017	-	-	58 836 630	-	-	-	734 863	-	59 571 493
Prírastky	-	-	-	-	-	-	29 904 588	230 868	30 135 456
Úbytky	-	-	(21 617 642)	-	-	-	-	(230 868)	(21 848 510)
Presuny	-	-	30 053 647	-	-	-	(30 053 647)	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	67 272 635	-	-	-	585 804	-	67 858 439
Oprávky									
K 1. januáru 2017	-	-	16 410 644	-	-	-	-	-	16 410 644
Prírastky	-	-	9 352 801	-	-	-	-	-	9 352 801
Úbytky	-	-	(9 069 283)	-	-	-	-	-	(9 069 283)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	16 694 162	-	-	-	-	-	16 694 162
Opravná položka									
K 1. januáru 2017	-	-	1 017 589	-	-	-	-	-	1 017 589
Prírastky	-	-	180 981	-	-	-	-	-	180 981
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	1 198 570	-	-	-	-	-	1 198 570
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2017	-	-	41 408 397	-	-	-	734 863	-	42 143 260
K 31. decembru 2017	-	-	49 379 903	-	-	-	585 804	-	49 965 707

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

1.3. Goodwill

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

Výpočet goodwillu

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

2. **Pohľadávky**2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 107 662	1 320 712	4 428 374
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 443	-	3 443
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	768 418	-	768 418
Iné pohľadávky	760 351	-	760 351
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 639 874	1 320 712	5 960 586

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 217 526	1 236 561	3 454 087
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 028	-	1 028
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	239 434	-	239 434
Iné pohľadávky	719 764	-	719 764
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 177 752	1 236 561	4 414 313

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2018	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku	458 738	63 437	-	2 670	519 505
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	458 738	63 437	-	2 670	519 505

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

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	5 937	6 650
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	695 895	1 161 273
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	701 832	1 167 923

3.2. Finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb

Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky sú vedené

Ostatné spriaznené osoby:

Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky v Bratislave

Komerční banka a.s. Praha

4. **Časové rozlíšenie**

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	84 649	57 746
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	84 649	57 746

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

5. Pohľadávky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné výnosy je k 31. decembru 2018 a 31. decembru 2017 takáto:

	31.12.2018			31.12.2017		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	625 291	652 982	-	599 637	693 783	-

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

Všetky pohľadávky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Pohľadávky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenájatým majetkom.

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

Výška splateného základného imania je 3 044 000 EUR.

Zákonný rezervný fond vo výške 145 811 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

Položka	2017
Účtovný zisk	1 285 625
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	64 281
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	591 344
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	630 000
Iné	-
Spolu	1 285 625

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2018

O vysporiadaní zisku vo výške 1 096 246 EUR za rok 2018 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom vysporiadanie zisku.

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy**

31. december 2018

Položka	1. 1. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2018
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	1 510 781	64 888	-	-	1 575 669
Rezervy na opravu a údržbu prenájatých vozidiel	1 507 589	42 201	-	-	1 549 790
Ostatné rezervy	3 192	22 687	-	-	25 879
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	20 654	30 147	20 654	-	30 147
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	20 654	30 147	20 654	-	30 147
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	230 324	160 662	178 090	52 234	160 662
Rezervy na nevyfakturované dodávky služieb	164 526	106 494	137 722	26 804	106 494
Rezervy na bonusy	65 798	54 168	40 368	25 430	54 168

31. december 2017

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2017
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	1 627 174	2 793	111 606	7 581	1 510 781
Rezervy na opravu a údržbu prenájatých vozidiel	1 615 390	-	107 801	-	1 507 589
Ostatné rezervy	11 784	2 793	3 805	7 581	3 192
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	13 740	20 654	13 740	-	20 654
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	13 740	20 654	13 740	-	20 654
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	343 704	230 324	261 455	82 249	230 324
Rezervy na nevyfakturované dodávky služieb	311 849	164 526	245 197	66 652	164 526
Rezervy na bonusy	31 855	65 798	16 258	15 597	65 798

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

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 550 743	1 166 381
Spolu dlhodobé záväzky	1 550 743	1 166 381
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	1 744 207	944 637
Z toho záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám do lehoty splatnosti	292 840	273 321
Záväzky po lehote splatnosti	1 010	1 010
Spolu krátkodobé záväzky	1 745 217	945 647

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

3.2. Odložený daňový záväzok

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	9 066 655	7 261 039
odpočítateľné	1 349 514	1 332 807
zdaniteľné	10 416 169	8 593 847
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	1 709 644	1 731 096
odpočítateľné	1 788 250	1 809 702
zdaniteľné	78 606	78 606
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	1 544 973	1 161 289
Zmena odloženého daňového záväzku:	383 684	260 922
zaúčtovaná ako náklad	383 684	260 922
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2018	31.12.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 948	1 277
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 871	2 436
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	2 871	2 436
Čerpanie sociálneho fondu	2 193	1 765
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 626	1 948

4. Bankové úvery

Názov položky	Suma istiny k 31.12.2018	Suma istiny k 31.12.2017
Dlhodobé bankové úvery	33 195 147	30 925 563
Komerční banka a.s. Praha	-	668 719
Société Générale Paris	33 195 147	30 256 844
Krátkodobé bankové úvery	23 492 769	15 782 822
Komerční banka a.s. Praha	668 719	4 645 669
Société Générale Paris	22 824 050	11 137 153
Kontokorentné účty	2 189 976	961 612
Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky v Bratislave	1 705 930	961 612
Komerční banka a.s. Praha	484 046	-
Celkom úvery	56 687 916	46 708 385
Celkom kontokorentné účty	2 189 976	961 612

Splatnosť úverov je nasledovná:

Rok splatnosti	Bankové úvery	Kontokorentné účty
2019	23 492 769	2 189 976
2020	15 128 460	-
2021	12 179 268	-
2022	5 782 275	-
2023	105 143	-
Celkom	56 687 916	2 189 976

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	116 885	101 015
<i>Nájomné operatívny prenájom</i>	116 885	101 015
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	80 912	47 047
<i>Nájomné operatívny prenájom</i>	71 227	42 865
Spolu	197 797	148 062

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

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

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

Typ výrobkov, tovarov, služieb/ostatné výnosy /Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Finančný prenájom (úroky)	67 160	60 155	-	-	-	-	67 160	60 155
Operatívny prenájom	19 338 169	17 118 818	372 215	302 273	-	-	19 710 384	17 421 091
Predaj majetku	11 796 441	13 099 593	30 404	102 966	-	8 333	11 826 845	13 210 892
Predaj tovaru	1 053 172	1 061 834	-	-	-	-	1 053 172	1 061 834
Sprostredkovateľská provízia	304 016	256 585	-	-	-	-	304 016	256 585
Ostatné	155 124	178 671	-	-	-	-	155 124	178 671
Čistý obrat celkom	32 714 082	31 775 656	402 619	405 239	-	8 333	33 116 701	32 189 228

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

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

Položka	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 475 041	3 008 180
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	18 000	18 197
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	18 000	18 197
<i>iné uistovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 457 041	2 989 983
<i>Opravy a údržba</i>	2 021 993	1 637 739
<i>Ostatné služby</i>	1 435 048	1 352 244
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	25 005 562	24 456 381
<i>Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku</i>	11 038 921	9 862 008
<i>Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku</i>	11 129 387	12 279 797
<i>Opravné položky k pohľadávkam</i>	60 767	(75 782)
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2 776 487	2 390 358
Celková suma osobných nákladov:	883 510	754 811
<i>Mzdy</i>	640 503	547 439
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	-	-
<i>Sociálne poistenie</i>	149 430	129 578
<i>Zdravotné poistenie</i>	65 874	55 760
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	27 703	22 034
Finančné náklady, z toho:	176 692	231 552
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	23 848	23 118
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	103	79
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	152 844	208 434
<i>nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky</i>	137 431	186 503
<i>ostatné náklad na finančnú činnosť</i>	15 413	21 931
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2018 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2018	2017
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 500 733			1 757 093		
<i>teoretická daň</i>		315 154	21 %		368 990	21 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	425 395	89 333	21 %	487 942	102 468	21 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)				-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky				-	-	-
Zmena sadzby dane				-	-	-
Daňová licencia				-	-	-
Iné				-	10	-
Spolu		404 487	26,95 %		471 468	26,83 %
Splatná daň z príjmov		20 803	1,39 %		210 546	11,98 %
Odložená daň z príjmov		383 684	25,57 %		260 922	14,85 %
Celková daň z príjmov		404 487	26,95 %		471 468	26,83 %

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2018 daňové priznania spoločnosti za roky 2014 až 2018 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Druh podmieneného záväzku	31.12.2018	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky (špecifikujte)	-	-

Druh podmieneného záväzku	31.12.2017	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky (špecifikujte)	-	-

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

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

2. Budúce práva a povinnosti**2.1. Podmienený majetok**

Druh podmieneného majetku	31.12.2018	31.12.2017
Práva zo servisných zmlúv	-	-
Práva z poisťných zmlúv	-	-
Práva z koncesionárskych zmlúv	-	-
Práva z licenčných zmlúv	-	-
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	-	-
Práva z privatizácie	-	-
Práva zo súdnych sporov	-	-
Iné práva (špecifikujte)	-	-

3. Podsúvahové účty

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z lízingu	-	-
Závazky z lízingu	-	-
Iné položky	-	-

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Materskou spoločnosťou je spoločnosť ALD Automotive s.r.o. (100 %), so sídlom U Stavoservisu 527/1, 108 00 Praha 10, ČR. Medzi ostatné spriaznené osoby patria spoločnosti v skupine Société Générale S.A.

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

31. december 2018

Spriaznen�� osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Záväzky	Náklady	Výnosy
Matersk�� ���tovn�� jednotka ALD Automotive s.r.o.	predaj/nákup služieb, predaj/nákup vozidiel	3 443	287 930	297 892	33 163
Ostatn�� spriaznen�� osoby ALD INTERNATIONAL	nákup/predaj služieb	-	1 023	235 405	20 838
ESSOX FINANCE s.r.o.	nákup/predaj služieb	-	15 661	65 719	16 465
Komer��n�� banka, a.s.	nákup/predaj služieb/úvery	-	3 887	40 222	-
Komer��n�� banka, a.s., pobočka zahraničnej banky	nákup/predaj služieb	1 418	-	11 998	38 630
Komer��n�� poji��t��vna, a.s.	nákup/predaj služieb	-	-	1 411	-
ALD Automotive Magyarors��g K��ft.	nákup/predaj služieb	-	-	6	288
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. - o.z.	nákup/predaj služieb	1 877	-	-	27 519
Société Générale	��very	-	-	100 575	-
ALD International Services S.A.	nákup/predaj služieb	-	-	-	893

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

31. december 2017

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka ALD Automotive s.r.o., CZ	predaj/nákup služieb, predaj/nákup vozidiel	1 028	272 035	275 035	89 003
Ostatné spriaznené osoby ALD INTERNATIONAL, FR	nákup/predaj služieb	-	1 023	234 504	15 167
ESSOX FINANCE s.r.o., SK	nákup/predaj služieb	-	152	61 578	16 919
Komerční banka, a.s., CZ,	nákup/predaj služieb/úvery	-	264	125 432	-
Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky,	nákup/predaj služieb/	3 072	-	11 702	33 435
Komerční pojišťovna, a.s., CZ	nákup/predaj služieb	-	-	591	-
ALD Automotive Magyarország, HU	nákup/predaj služieb	-	-	805	-
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.- o.z.,	nákup/predaj služieb	-	-	-	18 519
Société Générale, FR	úvery	-	-	79 219	-

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

Po 31. decembri 2018 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2018

Položka	Stav K 1. januáru 2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2018
Základné imanie	3 044 000	-	-	-	3 044 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	81 529	64 282	-	-	145 811
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	349 521	591 344	-	-	940 865
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 285 625	1 096 246	1 285 625	-	1 096 246
Vyplatené dividendy	-	630 000	630 000	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

ALD Automotive Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

31. december 2017

Položka	Stav K 1. januáru 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2017
Základné imanie	3 044 000	-	-	-	3 044 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	29 449	52 080	-	-	81 529
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	349 521	-	-	349 521
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 041 601	1 285 625	1 041 601	-	1 285 625
Vyplatené dividendy	-	640 000	640 000	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2018	31.12.2017
Peniaze	211	1 309	1 578
Ceniny	213	4 628	5 072
Účty v bankách	221, 261	695 895	114 097
Kontokorentný účet	221	-	1 047 176
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		701 832	1 167 923
Finančné účty spolu		701 832	1 167 923
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 500 733	1 757 093
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	10 692 072	8 860 998
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	11 054 858	9 681 027
	Zmena stavu rezerv (+/-)	4 719	(222 859)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	44 830	105 200
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	22 832	73 412
	Úroky účtované do nákladov (+)	137 431	-
	Úroky účtované do výnosov (-)	(67 160)	(60 155)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(692 959)	(923 620)
	Ostatné položky nepenažného charakteru (+/-)	187 521	207 993
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(536 297)	(571 118)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(1 380 687)	(574 956)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	800 248	47 144
	Zmena stavu zásob (-/+)	44 142	(43 306)
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	11 656 508	10 046 973
	Prijaté úroky (+)	67 160	60 155
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(137 431)	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(145 588)	(514 964)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	11 440 649	9 592 164
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(34 306 982)	(29 844 021)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	11 822 346	13 203 417
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(22 484 636)	(16 640 604)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	11 207 895	8 603 934
	Príjmy z úverov (+)	28 043 364	26 750 000
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(16 835 469)	(18 146 066)
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(630 000)	(640 000)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	10 577 895	7 963 934
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(466 092)	915 494
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 167 923	252 428
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	701 832	1 167 923
G.	Kurzové rozdiely vycislené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	701 832	1 167 923

